

MINISTERO dell'INTERNO

Opera Nazionale di Assistenza per il Personale del Corpo Nazionale dei
Vigili del Fuoco

(Eretta in Ente Morale con D.P.R. 30 Giugno 1959, n. 630)

AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

SEDE

Prot. N. ...226/3..

Oggetto : .Situazione economica dell'Ente e bilancio di previsione per l'esercizio
Finanziario 2011

Relatore : Direttore Centrale per le Risorse Finanziarie Dott.ssa Carla Latini.....

Roma, lì

IL PRESIDENTE

.....

Relazione dell'Ufficio:

L'Ente, nella formazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011, sempre nell'ambito della propria attività, volta al perseguimento delle finalità previste dallo Statuto, pur continuando a prevedere la realizzazione delle consuete attività socio-assistenziali, con iniziative a carattere sanitario e climatico, si trova nella necessità di ridurre ulteriormente, rispetto al precedente esercizio, l'entità del proprio intervento a causa della situazione finanziaria, che si conferma particolarmente deficitaria, a causa delle consistenti riduzioni dei trasferimenti dello Stato, operate ai sensi della Legge finanziaria 2007 ed anche a causa della

./.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

nella seduta del

DELIBERA

IL RELATORE

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE

.....

.....

diminuzione dell'avanzo di amministrazione che viene reimpiegato totalmente nella previsione di spesa.

In applicazione alla legge finanziaria 2007, per l'esercizio finanziario 2011 si prevedono entrate, relativamente ai trasferimenti dello Stato per €. 5.000.000, cui vanno aggiunti €. 1.017.000 di introiti per rette di soggiorno e redditi e proventi patrimoniali.

L'utilizzazione dell'intero avanzo di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2010 per €. 1.897.000 per lo svolgimento dell'attività istituzionale dell'Ente determinerà, per gli esercizi futuri, la necessità di un bilancio di previsione basato soltanto sulle entrate di competenza, il che determinerà una ulteriore limitazione nella realizzazione delle provvidenze attualmente erogate al personale.

Nel 2011 i fondi a disposizione saranno impiegati nella realizzazione dell'assistenza sanitaria, erogata per il tramite della polizza assicurativa, nell'elargizione di contributi assistenziali periodici e straordinari, seppur in misura ridotta del 15% rispetto alle misure dell'anno precedente e nell'assistenza climatica, da svolgere nei centri di proprietà di Merano, Cei al Lago, Montalcino e Tirrenia, nella stagione invernale 2010/2011, mentre per la stagione estiva, con le risorse a disposizione, sarà possibile aprire soltanto il centro di Tirrenia.

In sede di stesura del bilancio preventivo, si riconferma l'impossibilità di prevedere ulteriori iniziative, quali l'acquisto di mobili ed impianti per il complesso immobiliare di Villa Bellavista o i lavori di ristrutturazione degli immobili di proprietà - Borgio Verezzi, Passo del Tonale e Salice d'Ulzio- per l'esiguità dei fondi a disposizione, che non consentirà se non minime spese in c/capitale.

Pertanto si segnala che, per l'esercizio in esame, le entrate previste ammontano ad € 6.427.000 e sono determinate da:

- trasferimenti da parte dello Stato per € 5.000.000 (cap. 2)
- rette di soggiorno per € 900.000 (capp. da 3 a 9)
 - redditi e proventi patrimoniali per € 67.000 (capp. da 12 a 15 bis)
 - recuperi e rimborsi diversi per € 40.000 (cap. 16)
 - entrate non classificabili in altre voci per € 10.000 (cap. 20)
 - partite di giro per € 410.000 (capp. 23, 24 e 25).

Poiché l'avanzo di amministrazione all'1.1.2011 è stato presunto in €. 1.897.000 il totale delle spese previste, in parte corrente e parte capitale, ammonta a €. 8.324.000 in cui sono comprese € 410.000 per le partite di giro.

Per l'anno in esame si prevedono spese in c/corrente per € 7.682.000 così suddivise:

- erogazione di contributi assistenziali per € 1.700.000 (cap. 22);
- interventi a carattere assicurativo consistenti nella conferma del contratto di assicurazione a carattere sanitario per tutto il personale del Corpo con un onere di spesa preventivato in € 2.600.000 (cap. 25);
- realizzazione del programma annuale di gestione dei Centri di soggiorno di proprietà attraverso l'offerta di servizi per la stagione invernale 2010/2011 presso tutti i Centri e nel solo centro di Tirrenia per la stagione estiva 2011 con un onere globale previsto di €. 2.470.000 (capp. n. 2,15,16,18 e 21);
- spese per i compensi dei professionisti incaricati della tutela legale dell'Ente nei vari procedimenti in corso e per l'incarico ad un progettista per i lavori presso gli immobili da ristrutturare per un importo globale di € 150.000 (cap. 14):
- spese generali per € 762.000 (imposte e tasse, manutenzione ordinaria di immobili ed impianti, spese per assicurazione, spese per pubblicazione di bandi di gara, fondo di riserva) (capp. dall'1 al 13, capp. 28, 29 e 32).

Per quanto riguarda le spese in conto capitale, che ammontano globalmente ad €. 232.000, si evidenzia che tali risorse non consentono di provvedere a molte delle pur necessarie opere di ristrutturazione dei centri di soggiorno.

Si prevede di utilizzare tali fondi per il mantenimento delle strutture attive (centri di soggiorno in uso) che necessitano di opere di manutenzione comunque onerose.

Il bilancio di previsione per il 2011 presenta, in termini di competenza, entrate per €. 8.324.000= compreso il presunto avanzo di amministrazione al 31.12.2010 e uscite di pari importo, mentre, in termini di cassa, sono previste entrate per €. 9.167.209,93 ed uscite per €. 12.310.512,78.

Raffrontando le previsioni proposte per l'esercizio finanziario 2011 con le previsioni definitive dell'esercizio finanziario 2010, risultano le seguenti differenze:

PARTE PRIMA ENTRATE	PREVISIONI DEFINITIVE ES. FINANZ. 2010	PREVISIONI PROPOSTE ES. FINANZ.2011	DIFFERENZE
Presunto avanzo di Amministrazione	4.261.696,96	1.897.000,00	- 2.364.696,96
<i>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</i> (Trasferimenti da parte dello Stato)	6.750.000,00	5.000.000,00	- 1.750.000,00
<i>ALTRE ENTRATE</i> (Entrate derivanti dalla vendita di beni e da prestazioni di servizi, ecc.)	2.827.000,00	1.017.000,00	- 1.810.000,00
<i>ENTRATE</i> per alienazione di beni patrimoniali	0	0	0
<i>PARTITE DI GIRO</i>	1.060.000,00	410.000,00	- 650.000,00
TOTALI GENERALI ENTRATE	14.898.696,96	8.324.000,00	-6.574.696,96

PARTE SECONDA USCITE	PREVISIONI DEFINITIVE ES. FINANZ. 2010	PREVISIONI PROPOSTE ES. FINANZ.2011	DIFFERENZE
<i>SPESE CORRENTI</i> (Spese per gli organi dell'Ente, oneri per il personale in servizio, spese per l'acquisto di beni di consumo e per servizi, spese per l'attuazione delle istituzionali attività assistenziali)	11.725.000,00	7.682.000,00	-4.043.000,00
<i>SPESE IN CONTO CAPITALE</i> (Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari, di immobilizzazioni tecniche, acquisto di valori mobiliari, concessioni di crediti ed anticipazioni)	2.113.696,96	232.000,00	- 1.881.696,96
<i>PARTITE DI GIRO</i>	1.060.000,00	410.000,00	- 650.000,00
TOTALI GENERALI USCITE	14.898.696,96	8.324.000,00	-6.574.696,96

Le variazioni, sia in aumento che in diminuzione, alle previsioni delle entrate e delle uscite, sono determinate dalle seguenti causali:

ENTRATE

Per quanto concerne le entrate, le variazioni più significative si registrano:

alla categoria 3[^] con una variazione negativa di €. 1.750.000 dovuta ad una stima prudenziale relativa ai trasferimenti dello Stato;

alla categoria 7[^] con una variazione negativa prevista di € 1.810.000 derivante dalla diminuzione dei proventi delle quote di partecipazione per il soggiorno presso i Centri, per i quali è prevista, in estate, l'apertura del solo centro di Tirrenia.

alla categoria 22[^] con una variazione negativa prevista di € 650.000 sulle partite di giro.

SPESE

Per quanto riguarda le spese, le variazioni più significative si registrano:

alle categorie 2[^],4[^],5[^],8[^]e 9[^]si registrano variazioni negative per complessivi € 4.043.000, determinate dalla riduzione dei turni di soggiorno nella stagione invernale 2010/2011 dei centri di Cei al Lago, Merano e Montalcino e dalla mancata apertura degli stessi nella stagione estiva 2011 e dalla riduzione delle risorse disponibili per l'erogazione dei contributi assistenziali;

alle categorie 11[^] e 12[^]si registrano variazioni negative per €. 1.881.696,96 in quanto sono previste minori risorse a disposizione per la ristrutturazione di tutti gli immobili;

alla categoria 21[^] con una variazione negativa prevista di € 650.000 sulle partite di giro.

PARTITE DI GIRO

La previsione delle Entrate e delle Uscite pareggia in € 410.000.

L'allegato bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011 viene sottoposto, a norma dell'art. 16 dello Statuto dell'Opera, all'approvazione del Consiglio di Amministrazione nelle seguenti risultanze finali:

ENTRATE	
Presunto avanzo di Amministrazione dell'Esercizio Finanziario 2011	1.897.000
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	5.000.000
Altre entrate (Entrate derivanti dalla vendita di beni e da prestazioni di servizi, red-diti e proventi patrimoniali, poste correttive e compensative di spese correnti, entrate non classificabili in altre voci)	1.017.000
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e per riscossione di crediti	0
Partite di giro	410.000
TOTALE DELLE ENTRATE	8.324.000

SPESE	
Spese correnti (Spese per gli organi dell'Ente, oneri per il personale in servizio, spese per l'acquisto di beni di consumo e per servizi, spese per l'attuazione delle istituzionali attività assistenziali, oneri finanziari, oneri tributari, poste correttive e compensative di entrate correnti, spese non classificabili in altre voci)	7.682.000
Spese in conto capitale (Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari, acquisizioni di immobilizzazioni tecniche, partecipazione ed acquisto di beni mobiliari)	232.000
Partite di giro	410.000
TOTALE DELLE USCITE	8.324.000

IL SEGRETARIO GENERALE
L. Nicolai