

RESIDUI ATTIVI AL 31 DICEMBRE 2019

Tit	Cat.	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo/Art.	Gestione Competenza	Gestione Residui	Totale
2	5	20502	1	QUOTE AMM.NE ALLOGGI DI PROPRIETA' CONCESSI IN P.V.	€ 3.615,53	€ 5.891,80	€ 9.507,33
2	5	20502	2	QUOTE AMM.NE ALLOGGI CEDUTI IN PROPRIETA'	€ 46,44	€ 686,13	€ 732,57
2	5	20502	4	QUOTE AMM.NE ALLOGGI GESTITI PER C/TERZI	€ 175,44	€ 7.926,66	€ 8.102,10
2	5	20504	1	CORRISPETTIVI PER RIMBORSO ACQUA	€ 0,00	€ 3.150,41	€ 3.150,41
2	5	20504	2	CORRISPETTIVI PER RIMBORSO ILLUMINAZIONE	€ 0,00	€ 1.726,40	€ 1.726,40
2	5	20504	9	CORRISPETTIVI PER RIMBORSO ACQUA CALDA CENTRALIZZATA	€ 0,00	€ 22.154,91	€ 22.154,91
2	5	20504	10	CORRISPETTIVI PER RIMBORSO ASCENSORI	€ 0,00	€ 8.452,49	€ 8.452,49
2	5	20504	13	CORRISPETTIVI PER RIMBORSI ALTRI SERVIZI	€ 0,00	€ 5.458,10	€ 5.458,10
2	5	20505	1	COMPENSI TECNICI PER INTERVENTI COSTRUTTIVI	€ 0,00	€ 282.180,43	€ 282.180,43
2	5	20505	2	COMPENSI TECNICI PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E RISTRUTTURAZIONE	€ 0,00	€ 198.335,18	€ 198.335,18
2	6	20601	1	CANONI DI LOCAZIONE ALLOGGI DI PROPRIETA' SOVVENZIONATA	€ 1.799.616,32	€ 7.002.421,87	€ 8.802.038,19
2	6	20601	3	CANONI DI LOCAZIONE ALLOGGI DIPROPRIETA' ATER	€ 54.981,61	€ 167.139,55	€ 222.121,16
2	6	20601	4	CANONI LOCALI DI PROPRIETA' ADIBITI AD USO DIVERSO	€ 116.420,03	€ 630.546,83	€ 746.966,86
2	6	20601	5	CANONI ALLOGGI E LOCALI DIPROPRIETA' DELLO STATO E DEI COMUNI	€ 303.729,67	€ 861.813,08	€ 1.165.542,75
2	6	20601	6	CANONE ALL. E LOCALI EDIL. CONVENZIONATA	€ 214.014,15	€ 741.431,03	€ 955.445,18
2	6	20602	1	AFFITTI DELLE AREE	€ 321,75	€ 4.838,51	€ 5.160,26
2	6	20602	3	ALTRI PROVENTI	€ 21.596,45	€ 71.221,61	€ 92.818,06
2	6	20605	1	INTERESSI SU DEPOSITI PRESSO BANCHE	€ 32.996,97	€ 41.581,66	€ 74.578,63
2	6	20606	2	INTERESSI DA ASSEGNATARI PER INDENNITA' DI MORA SU CANONI	€ 7.765,38	€ 100.526,65	€ 108.292,03
2	7	20701	1	RECUPERO SPESE ISTRUTTORIA PRATICHE DIVERSE	€ 1.012,28	€ 159,32	€ 1.171,60
2	7	20701	3	RIMBORSI DA ASSICURAZIONI PER DANNI A FABBRICATI	€ 0,00	€ 1.358,99	€ 1.358,99
2	7	20701	5	RIMBORSI PER BOLLETTAZIONE E RISCOSSIONE CANONI	€ 1.150,50	€ 14.250,08	€ 15.400,58
2	7	20701	6	RIMBORSI QUOTA 50% SPESA REGISTRAZIONE CONTRATTI	€ 3.913,50	€ 22.890,11	€ 26.803,61
2	7	20701	7	RIMBORSI PER PROCEDIMENTI LEGALI	€ 0,00	€ 184,13	€ 184,13
2	7	20701	9	RIMBORSI PER ESECUZIONE LAVORI MIGLIORIA E DANNI	€ 0,00	€ 225,85	€ 225,85
2	7	20701	10	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	€ 32.421,93	€ 231.097,01	€ 263.518,94
2	7	20701	11	RECUPERI REGIONE BASILICATA ALLOGGI IN PISTICCI (L.23)	€ 0,00	€ 185.924,48	€ 185.924,48
2	7	20702	4	RIMBORSI DIVERSI GESTIONE SPECIALE	€ 0,00	€ 482.439,67	€ 482.439,67
3	9	30902	1	ALIENAZ. STABILI DI PROPR. IN LOCAZ. PER ALLOGGI COSTRUITI CON CONTRIB. DELLO STATO	€ 0,00	€ 11.626,94	€ 11.626,94
3	9	30902	3	ALIENAZ. STABILI DI PROPR. IN LOCAZ. PER ALLOGGI COSTRUITI SENZA CONTRIBUTO	€ 11.433,67	€ 0,00	€ 11.433,67
3	12	31201	2	PRELIEVI DI DEPOSITI DA TESORERIA STATALE	€ 137.000,00	€ 0,00	€ 137.000,00
3	12	31202	5	DI ALLOGGI DI PROPRIETA' DELLA REGIONE IN P.V.	€ 1.248,00	€ 85.904,70	€ 87.152,70
3	12	31202	6	DI ALLOGGI COSTRUITI CON FONDI ANIA	€ 0,00	€ 611,69	€ 611,69
3	12	31203	1	CESSIONARI PER RATE AMM.TO DI ALLOGGI CEDUTI DALLA EX GESCAL CON IPOTECA LEGALE	€ 0,00	€ 970,68	€ 970,68
3	12	31203	2	CESSIONARI PER RATE AMMORTAMENTO DI ALLOGGI CEDUTI DALLO STATO DPR N. 2	€ 0,00	€ 5.751,16	€ 5.751,16
3	12	31203	4	CESSIONARI PER RATE AMMORTAMENTO DI ALLOGGI CEDUTI DALLO STATO LEGGE 1676	€ 0,00	€ 1.014,54	€ 1.014,54
3	12	31203	5	CESSIONARI PER RATE AMMORTAMENTO DI LOCALI CEDUTI DALLO STATO	€ 0,00	€ 712,06	€ 712,06
3	12	31203	7	DI ALLOGGI CEDUTI CON LEGGE 560/93	€ 117.105,00	€ 162.057,05	€ 279.162,05
3	12	31203	11	CESS. PER QUOTE MANUT. STRAORD. - L. 619/52	€ 0,00	€ 10.417,40	€ 10.417,40
3	12	31207	2	ANTICIPAZIONI A DIPENDENTI	€ 8.461,02	€ 14.299,91	€ 22.760,93
3	12	31207	6	CREDITI DIVERSI	€ 3.773,90	€ 92.647,95	€ 96.421,85
3	12	31208	1	IRES	€ 0,00	€ 90.704,29	€ 90.704,29
3	12	31208	3	ALTRE IMPOSTE	€ 0,00	€ 48,48	€ 48,48
4	14	41401	1	FINANZIAMENTI DELLE REGIONI INC/CAPITALE PER INTERVENTI CO-STRUTTIVI	€ 523.915,69	€ 18.111,54	€ 542.027,23
4	14	41401	2	FINANZ. DELLE REGIONI INC/CAPITALE PER INTERVENTI DIRISANAMENTO E RISTRUTT.NE	€ 1.157.480,46	€ 0,00	€ 1.157.480,46
4	14	41401	5	FONDI REG. LI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA FABBRICATI ESISTENTI	€ 150.000,00	€ 0,00	€ 150.000,00
4	14	41402	1	UTILIZZO F.DI G.S. DELLA REGIONE PER OPERE DI RISANAMENTO	€ 0,00	€ 412.271,75	€ 412.271,75
4	14	41402	2	UTILIZZO F.DI REGIONE DELLA G.S. PER NUOVE COSTRUZIONI	€ 0,00	€ 120.198,05	€ 120.198,05
5	17	51702	1	MUTUI DI ALTRI ENTI PER INTERVENTI COSTRUTTIVI	€ 0,00	€ 308.871,09	€ 308.871,09
5	18	51806	1	IVA SU VENDITE E PRESTAZIONI	€ 36.124,51	€ 211.716,95	€ 247.841,46
6	19	61901	1	RITENUTE ERARIALI A DIPENDENTI	€ 27.898,21	€ 0,00	€ 27.898,21
6	19	61902	2	RITENUTE ASSICURATIVE E PREVIDENZIALI, ENPEDEP ED EX GESCAL	€ 23,56	€ 0,00	€ 23,56
6	19	61903	3	ORGANIZZAZIONI SINDACALI	€ 13.306,55	€ 49.576,66	€ 62.883,21
6	19	61903	4	DIVERSI	€ 2.367,95	€ 0,00	€ 2.367,95
TOTALE					€ 4.783.916,47	€ 12.693.525,83	€ 17.477.442,30

RESIDUI PASSIVI AL 31 DICEMBRE 2019

Tit.	Cat.	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo/Art.	Gestione Competenza	Gestione Residui	Totale
1	1	10101	1	INDENNITA', COMPENSI E RIMBORSI AMM.RE E SINDACI	€ 21.596,30	€ 0,00	€ 21.596,30
1	2	10201	1	RETRIBUZIONI ED INDENNITA' AL PERSONALE	€ 102.514,29	€ 10.338,75	€ 112.853,04
1	2	10201	4	CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI	€ 2.204,57	€ 22.111,79	€ 24.316,36
1	2	10201	5	ALTRI ONERI (MENSA, CRAL, VESTIARIO)	€ 2.618,38	€ 10.413,64	€ 13.032,02
1	2	10201	6	QUOTA INDENNITA' FINE RAPPORTO LAVORO	€ 0,00	€ 1.189.503,19	€ 1.189.503,19
1	2	10201	7	PREMIO PRODUTTIVITA'- TRATT. ACCESS.(RISORSE EX ART. 5, 15 E 17 CCNL)	€ 2.809,07	€ 163.884,08	€ 166.693,15
1	2	10201	12	RETRIBUZIONE DI POSIZIONE DIRIGENTI	€ 0,00	€ 4.585,57	€ 4.585,57
1	2	10201	13	RETRIBUZIONE DI RISULTATO DIRIGENTI	€ 0,00	€ 113.182,52	€ 113.182,52
1	2	10201	14	TRATTAMENTO ECONOMICO DELLA DIREZIONE	€ 0,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
1	4	10402	1	AFFITTI E SPESE SERVIZI E MANUTENZIONE UFFICI	€ 9.097,91	€ 4.430,40	€ 13.528,31
1	4	10402	2	SPESE PER FINANZIAMENTO DEGLI UFFICI POSTALI E TELEFONICHE	€ 1.204,79	€ 0,00	€ 1.204,79
1	4	10402	3	SPESE PER FINANZIAMENTO DEGLI UFFICI PER CANCELLERIA STAMPATI E PUBBLICAZIONI	€ 1.157,16	€ 0,00	€ 1.157,16
1	4	10402	4	SPESE PER FINANZIAMENTO DEGLI UFFICI PER MANUT. MACCHINE DA SCRIVERE E DA CALCOLO	€ 1.015,05	€ 0,00	€ 1.015,05
1	4	10402	5	SPESE PER FINANZIAMENTO DEGLI UFFICI PER GESTIONE SISTEMAINFORMATIVO	€ 28.232,25	€ 0,00	€ 28.232,25
1	4	10403	2	SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE PER GESTIONE AUTOMEZZI	€ 5.758,31	€ 0,00	€ 5.758,31
1	4	10403	6	SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE PER CONSULENZE E PRESTAZIONI PROFESSIONALI	€ 0,00	€ 12.651,40	€ 12.651,40
1	4	10403	7	SPESE DI AMMINISTRAZIONE PER DEPOSITI BANCARI E POSTALI	€ 4.074,99	€ 0,00	€ 4.074,99
1	4	10403	8	SPESE DIVERSE PER CONTENZIOSI	€ 6.640,85	€ 56.622,13	€ 63.262,98
1	5	10501	4	SPESE PER PROCEDIMENTI LEGALI	€ 0,00	€ 213.510,16	€ 213.510,16
1	5	10501	5	SPESE PER QUOTE AMMINISTRAZIONE PER ALLOGGI IN CONDOMINIO	€ 8.619,30	€ 320,77	€ 8.940,07
1	5	10501	9	SPESE PER INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPONENTI COMM.NE ALLOGGI	€ 11.352,06	€ 0,01	€ 11.352,07
1	5	10501	11	SPESEVARIE	€ 14.430,42	€ 16.501,41	€ 30.931,83
1	5	10502	2	SPESE APPALTI PER MANUTENZIONE STABILI	€ 243.700,84	€ 163.112,25	€ 406.813,09
1	5	10504	4	SPESE PER CONSULENZE TECNICHE	€ 0,00	€ 2.080,00	€ 2.080,00
1	5	10504	5	SPESE PER PROCEDIMENTI LEGALI PER INTERVENTI EDILIZI	€ 4.025,73	€ 28.304,00	€ 32.329,73
1	5	10504	6	ALTRE SPESE TECNICHE	€ 13.945,22	€ 0,00	€ 13.945,22
1	5	10504	7	PUBBLICAZIONE E REGISTRAZIONE GARE DI APPALTO	€ 465,00	€ 0,00	€ 465,00
1	7	10701	1	IMPOSTA DI BOLLO	€ 1.044,98	€ 6,00	€ 1.050,98
1	7	10701	6	IRES	€ 150.000,00	€ 116.449,77	€ 266.449,77
1	7	10701	7	ALTRE IMPOSTE E TASSE	€ 144.824,20	€ 48.029,44	€ 192.853,64
1	7	10701	8	I.V.A.	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 300.000,00
1	8	10801	1	QUOTE FINANZIAMENTI DA CANONI DI ALLOGGI DI PROPRIETA' CON CONTRIBUTI DELLO STATO	€ 0,00	€ 1.672.952,16	€ 1.672.952,16
1	8	10801	2	QUOTE FINANZIAMENTI DA CANONIDI ALLOGGI DI PROPRIETA' DELLOSTATO	€ 0,00	€ 1.236.836,47	€ 1.236.836,47
1	8	10803	1	QUOTA DETERMINATA SU ALLOGGI DI PROPRIETA'	€ 0,00	€ 3.450.603,27	€ 3.450.603,27
1	8	10803	2	QUOTA DETERMINATA SU ALLOGGI DI PROPRIETA' STATO	€ 0,00	€ 366.544,97	€ 366.544,97
1	8	10804	1	RIENTRI DA ENTRATE CORRENTI	€ 0,00	€ 2.111.838,10	€ 2.111.838,10
2	10	21003	2	INTERVENTI COSTRUTTIVI DELL'AG.S. DESTINATI ALLA LOCAZIONE,CORRISPETTIVI DI APPALTO	€ 137.230,00	€ 7.504,21	€ 144.734,21
2	10	21003	3	INTERVENTI COSTRUTTIVI DELL'AG.S. DESTINATI ALLA LOCAZIONE,COSTI DIRETTI DIVERSI	€ 0,00	€ 2.736,96	€ 2.736,96
2	10	21004	2	INTERVENTI DI RISANAM.E RISTR.DELLA G.S. DESTINATI ALLA LOCAZ., CORR.VI DI APPALTO	€ 327.397,29	€ 61.367,74	€ 388.765,03
2	10	21004	3	INTERVENTI DI RISANAM.E RISTR.DELLA G.S. DESTINATI ALLA LOCAZ., COSTI DIRETTI DIVERSI	€ 0,00	€ 22.170,97	€ 22.170,97
2	10	21007	2	INTERVENTI COSTRUTTIVI DELLA G.S.CORRISPETTIVI DI APPALTO	€ 64.301,05	€ 0,00	€ 64.301,05
2	10	21008	2	INTERVENTI DI RISANAMENTO E RISTRUTTURAZIONE DELLA G.S., CORRISPETTIVI DI APPALTO	€ 0,00	€ 126.219,40	€ 126.219,40
2	10	21014	4	IVA SU CORRISPETTIVI DI APPALTO	€ 0,00	€ 13.105,24	€ 13.105,24
2	10	21018	1	LAVORI DI RIQUALIF. ENERGETICA AI FABBR. ESISTENTI	€ 119.983,42	€ 0,00	€ 119.983,42
2	11	21102	4	ACQUISTO SOFTWARE	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
2	13	21303	4	ANTICIPAZIONI A DIVERSI	€ 8.103,60	€ 11.415,60	€ 19.519,20
2	13	21303	7	DEPOSITI DIVERSI	€ 13.137,82	€ 241.055,53	€ 254.193,35
3	17	31701	1	DEPOSITI CAUZIONALI INFRUTTIFERI DI UTENTI	€ 5.420,34	€ 695.337,77	€ 700.758,11
3	17	31702	1	DEPOSITI E RITENUTE DI IMPRESE	€ 0,00	€ 14.303,27	€ 14.303,27
3	17	31703	4	SOMME RICAIVATE DA ALLOGGI CEDUTI DPR N. 2	€ 0,00	€ 17.253,32	€ 17.253,32
3	17	31703	5	SOMME RICAIVATE DA ALLOGGI CEDUTI LEGGE 513	€ 0,00	€ 8.300,00	€ 8.300,00
3	17	31703	13	RATE MUTUI SOCI COOP.EDILIZIE LEGGE 60	€ 0,00	€ 16.645,73	€ 16.645,73
3	17	31703	16	SOMME RICAIVATE ALLOGGI CEDUTI LEGGE 560/93	€ 1.250.000,00	€ 2.848.192,03	€ 4.098.192,03
3	17	31703	18	SOMME RICAIVATE DIRITTO PRELAZIONE ALL.PROP.LEGGE 560	€ 80.000,00	€ 244.438,94	€ 324.438,94
3	17	31703	19	SOMME RICAIVATE PER DIRITTO PRELAZ.ALLOGGI STATO L.560	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
3	17	31703	20	SOMME RICAIV. ALL. CED. L. 619/52	€ 0,00	€ 19.751,51	€ 19.751,51
3	17	31703	21	SOMME RICAIV. MANUT. ALL. CED. L. 619/52	€ 0,00	€ 59.563,05	€ 59.563,05
3	17	31704	1	ESTINZIONE I.V.A. SU ACQUISTI E PRESTAZIONI	€ 101.801,28	€ 3.950,64	€ 105.751,92
3	17	31704	2	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	€ 0,00	€ 962,07	€ 962,07
3	17	31704	3	SOMME RICAIVATE DA ALLOGGI REGIONE	€ 0,00	€ 497.705,97	€ 497.705,97
4	18	41801	2	VERSAMENTI ALL'ERARIO RITENUTE A TERZI	€ 9.594,61	€ 24.241,52	€ 33.836,13
4	18	41802	1	VERSAMENTI I.N.P.S.	€ 184,35	€ 3.177,20	€ 3.361,55
4	18	41802	3	VERSAMENTI C.P.D.E.L.	€ 23,56	€ 0,00	€ 23,56
4	18	41802	5	VERS. RITENUTE INAIL	€ 47,05	€ 429,60	€ 476,65
4	18	41803	3	ORGANIZZAZIONI SINDACALI	€ 14.830,68	€ 39.599,12	€ 54.429,80
4	18	41803	4	DIVERSI	€ 2.572,53	€ 0,00	€ 2.572,53
				TOTALE	€ 3.215.959,25	€ 16.089.239,64	€ 19.305.198,89

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(Allegato "G" Regolamento D.M 10.10.1986)

Consistenza della cassa ad inizio esercizio		5.390.053,91
<u>Riscossioni</u>		
in c/competenza	3.671.295,32	
in c/residui	<u>2.178.205,51</u>	5.849.500,83
<u>Pagamenti</u>		
in c/competenza	5.730.055,97	
in c/residui	<u>1.807.055,08</u>	<u>7.537.111,05</u>
Consistenza della cassa a fine esercizio		<u>3.702.443,69</u>
<u>Residui attivi:</u>		
degli esercizi precedenti	12.693.525,83	
dell'esercizio	<u>4.783.916,47</u>	17.477.442,30
<u>Residui passivi:</u>		
degli esercizi precedenti	16.089.239,64	
dell'esercizio	<u>3.215.959,25</u>	<u>19.305.198,89</u>
Avanzo di amministrazione al 31/12/2019		<u>1.874.687,10</u>

A.T.E.R. di MATERA

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L' ESERCIZIO 2019

Parte prima

ENTRATE FINANZIARIE CORRENTI

Titolo I

ENTRATE TRASFERIMENTI CORR.

Cat. 1a *TRASFERIMENTI DA PARTE STATO*
CONTR.STATO IN C/ESERCIZIO

Cat. 2a *TRASFERIMENTI DA PARTE REGIONI*
CONTR. DELLA REGIONE C/ESERC.

Cat. 3a *TRASFER. COMUNI DELLA PROVINCIA*
CONTR.COM.E PROV.C/ESERCIZIO

Cat. 4a *TRASFERIMENTI ALTRI ENTI*
CONTR. ALTRI ENTI C/ESERCIZIO

Totale titolo I

Titolo II

ALTRE ENTRATE

Cat. 5a *ENTR.VENDITA BENI E PREST.SER.*
RICA VI VENDITA MATER. E SCORTE
CORRISP. AMM.NE DEGLI STABILI
CORRISP. MANUTENZIONE STABILI
CORRISP. SERVIZI A RIMBORSO
CORRISP. TECN.INTERVENTI EDIL. 9.554,64

Cat. 6a *REDD. E PROVENTI PATRIM.*
CANONI DI LOCAZIONE 4.060.001,69
CANONI DIVERSI 29.161,92
PROVENTI DELLE PARTECIPAZIONI
INTERESSI TITOLI REDDITO FISSO
INTERESSI SU DEPOSITI 61.525,78
INTERESSI DA ASSEGNATARI 8.163,18
INTERESSI DA CESSIONARI
INTERESSI ATTIVI DIVERSI

Cat. 7a *POSTE CORR./COMP. SPESE CORREN*
RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI 132.256,08
RIMBORSI DELLA GESTIONE SPEC.

Cat. 8a *ENTRATE NON CLASS. ALTRE VOCI*
ENTRATE EVENTUALI
RIMBORSI DELLA GESTIONE SPEC. 15.077,74

Totale titolo II 4.315.741,03

Totale parte prima 4.315.741,03

A.T.E.R. di MATERA

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L' ESERCIZIO 2019

Parte prima

SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Titolo I
SPESE CORRENTI

Cat. 1a	<i>SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</i> AMMINISTRATORI E SINDACI	81.433,92
Cat. 2a	<i>ONERI PERS.IN ATT.DI SERVIZIO</i> PREST. DI LAVORO E REL. CONTR.	1.650.530,34
Cat. 3a	<i>ONERI PER IL PERS.IN QUIESCEN.</i> PERSONALE IN QUIESCENZA	
Cat. 4a	<i>SPESE ACQ.BENI CONS.E SERV.</i> ACQUISTO DI MATERIALI E SCORTE SPESE PER FUNZ. DEGLI UFFICI SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZ.	211.954,26 146.194,17
Cat. 5a	<i>SPESE PRESTAZIONI ISTITUZ.</i> SPESE DI AMMIN. DEGLI STABILI SPESE DI MANUT. DEGLI STABILI SPESE PER SERVIZI A RIMBORSO SPESE PER INTERVENTI EDILIZI	234.729,81 700.000,00 42.805,02
Cat. 6a	<i>ONERI FINANZIARI</i> INTERESSI SU DEB. VERSO BANCHE INTERESSI SU MUTUI INT. ED ONERI FINANZ. DIVERSI	76.264,42
Cat. 7a	<i>ONERI TRIBUTARI</i> IMPOSTE E TASSE	753.440,11
Cat. 8a	<i>PT CORR.COMP.ENTRATE CORR.</i> RIENT.FIN.A FAV.STATO PER G.S. INT.DA CESS.FAV.STATO PER G.S. F/DO PER L'E.R.P. (0,50%) RIENTRI DI GESTIONE SPECIALE	
Cat. 9a	<i>SPESE NON CLASS.IN ALTRE VOCI</i> FONDO DI RISERVA ACCANTONAMENTI	
	Totale titolo I	<u>3.897.352,05</u>
	Totale parte prima	<u><u>3.897.352,05</u></u>

A.T.E.R. di MATERA

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L' ESERCIZIO 2019

Parte Seconda

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI (ENTRATE)

A	<i>ENTRATE ACCERTATE IN PRECEDENTI ESERCIZI DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO</i>	
	TRASFERIMENTI CORRENTI	
	VENDITA DI BENI	
	PRESTAZIONE DI SERVIZI	
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	
D	<i>VARIAZIONI PATRIM. STRAORDIN.</i>	
	RICAVI DELLE VENDITE	
	ALLOGGI E LOCALI E AREE	190.647,93
	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	
	CONTRIBUTI DELLO STATO	2.035.850,91
	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	
	SOPRAVVENIENZE DIVERSE	76.408,67
	SOPRAVVENIENZE ATTIVE DA RESIDUI	128.819,55
	PLUSVALENZE PATRIMONIALI	
	ALL.LOC.COSTR.CONTR.STATO	86.461,60
	ALL.LOC.COSTR.SENZA CONTR.	
	VENDITA DI ALTRI BENI	
	MACCHINE MOBILI ATTREZ.E AUTOM	
	ALTRE ENTRATE	24.446,32
	RIMAN. FINALI INTER.COSTR.IN CORSO DES.LOC.	6.339.876,66
	RIMAN. FINALI INTERV.RIS.RISTR.DEST.LOC.	827.490,88
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE IN CORSO	
		<u>9.710.002,52</u>
F	<i>SOMME IMPEGNATE DI COMPETENZA DI SUCCESSIVI ESERCIZI</i>	
	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONS. E SERVIZI	
	SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	720.367,70
	ONERI FINANZIARI	
	ONERI TRIBUTARI	
		<u>720.367,70</u>
	<i>Totale parte seconda</i>	10.430.370,22
	TOTALE GENERALE	14.746.111,25
	DISAVANZO ECONOMICO	0,00
	TOTALE A PAREGGIO	14.746.111,25

A.T.E.R. di MATERA

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L' ESERCIZIO 2019

Parte Seconda

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI (SPESA)

A	<i>SPESE DI COMPETENZA IMPEGNATE IN PRECEDENTI ESERCIZI</i>	
	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONS. E SERVIZI	77.456,09
	SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	
	ONERI FINANZIARI	
	ONERI TRIBUTARI	
		<u>77.456,09</u>
D	<i>AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI</i>	
	IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO	
	QUOTE AMM.TO ALL.LOC.SERV.RES.	
	ALL.E LOC.DI PROPR. IN LOCAZ.	
	ALL.E LOC.IN PROPR.SUPER.LOC.	
	ALL.E LOC.DI PROPR.IN USO DIR.	1.057.577,93
	ALL.E LOC.PROPR.SUPER.USO DIR.	
	SERVIZI RESIDENZIALI DI PROPR.	
	SER.RESID.PROPR.SUPERFICIARIA	
	QUOTE AMM.TO FIN.ALL.LOC.SER.R	
	ALL.LOC.IN PROPR.SUPER.IN LOC.	
	ALL.LOC.PROPR.SUPERF.IN USO D.	
	SERV.RESID.IN PROPR.SUPERF.	
	QUOTE AMM.TO MAC.MOB.ATTR.AUT.	
	MACCHINE	
	IMPIANTI E MACCHINARI AUTOMATICI	30.944,01
	MOBILI E MACCHINE PER UFFICIO	349,90
	MACCHINE ELETTRONICHE E COMPUTER	1.737,67
	AUTOMEZZI	
	QUOTE AMMORTAMENTO BENI IMMAT.	
	COSTI PLURIENNALI	
	SOFTWARE	1.287,94
		<u>1.091.897,45</u>
F	<i>ACCANTONAMENTO PER ONERI PRESUNTI DI COMPETENZA</i>	
	AL FONDO RISCHI SU CREDITI	
	AL FONDO PLUSVALENZE	
	AL FONDO MANUTENZIONE STABILI	
	AL FONDO IMPOSTE	
G	<i>QUOTA DELL'ESERCIZIO PER ADEGUAM. AI FONDI INDENNITA' DI ANZIANITA' DEL PERSONALE</i>	
	ACCANTONAMENTI	
	AL FONDO T.F.R.	
	AL FONDO INTEGRATIVO DI PREV.	
H	<i>VARIAZIONI PATRIM. STRAORDIN.</i>	
	COSTI DEGLI INTERVENTI COSTR.	5.868.430,20
	COSTI INTER.RIS.E RISTR.	827.490,88
	COSTI INTERV.MANUTENZ.STRAORD.	
	PERD.RIENTRI A FAVORE STATO GS	
	CEDUTI AI SENSI DELLA LEGGE 560/93	265.343,49
	CEDUTI AI SENSI DELLA LEGGE 771/86	
	FINANZ.PER INTERV. COSTRUTTIVI	2.035.850,91
	SOPRAVVENIENZE DIVERSE	16.637,91
	SOPRAVVENIENZA PER MINORI RESIDUI ATTIVI	171.867,08
	MINUSVALENZE PATRIMONIALI	
	ALL.E LOC.COSTR.CON CONTR.STAT	11.766,04
	VENDITA DI ALTRI BENI	
	MACC.MOBILI, ATTREZ.E AUTOM.	
	IMPOSTE E TASSE ESERC.IN CORSO	
	IVA INDETRAIBILE PRO-RATA	230.409,15
	IMPOSTE E TASSE ESERC.PRECED.	
	IMMOBILIZZAZION TECNICHE IN CORSO	
		<u>9.427.795,66</u>
I	<i>ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI SUCC. ES.</i>	

A.T.E.R. di MATERA

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L' ESERCIZIO 2019

TRASFERIMENTI CORRENTI

VENDITA DI BENI

PRESTAZIONE DI SERVIZI

REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

<i>Totale parte seconda</i>	10.597.149,20
TOTALE GENERALE	14.494.501,25
AVANZO ECONOMICO	251.610,00
TOTALE A PAREGGIO	14.746.111,25

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2019

N. Conto	ATTIVITA'	Consistenze		Differenze + o -
		al 01/01/2019	al 31/12/2019	
A	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
114	CRED.BANC.AMM.NE PP.TT.TES.PR.	5.390.053,91	3.702.443,69	- 1.687.610,22
11401	TESORERIA E VALORI DIVERSI	860.651,84	1.260.642,35	+ 399.990,51
11402	CONTI CORRENTI POSTALE	65.883,69		- 65.883,69
1140202000	CC/CC BANCARI E POSTALI DIVERSI		136,86	+ 136,86
		6.316.589,44	4.963.222,90	- 1.353.366,54
B	RESIDUI ATTIVI			
111	CREDITI VERSO UTENTI E ASSEG.	10.986.161,03	11.990.092,46	+ 1.003.931,43
11101	PER CANONI DI LOCAZIONE	41.413,27	40.942,31	- 470,96
11102	PER SERVIZI A RIMBORSO	17.839,13	18.342,00	+ 502,87
11103	CORR.E RIMB.GEST.STABILI			
11104	PER DILAZIONE DI DEBITI			
112	CRED.VERSO CESS.ALL.E MUTUAT.			
11201	CESS.ALL.PER RATE AMM.TO SCAD.	585.341,33	296.209,68	- 289.131,65
11202	MUTUAT.RATE AMM.TO SCADUTE			
115	CRED.STATO CER PER GEST. SPEC.			
11501	RATE AMMORTAMENTO			
11502	RIMBORSI DIVERSI	482.547,32	494.588,18	+ 12.040,86
11503	GEST.RIENTRI ALL'ESER.PRECED.			
11504	CONTO CORR.VINCOL.CASSA DD.PP.			
116	CREDITI VERSO ENTI MUTUANTI			
11601	CASSA DD.PP. MUTUI DA EROGARE			
11602	ALTRI ENTI			
117	ALTRI CREDITI			
11702	IVA SU ACQUISTI E PRESTAZIONI			
11703	ERARIO	90.752,77	90.752,77	
11704	ENTI DIVERSI			
11705	CREDITI DIVERSI	2.828.576,69	1.784.063,78	- 1.044.512,91
		15.032.631,54	14.714.991,18	- 317.640,36
C	CREDITI BANCARI E FINANZIARI			
110	DEPOSITI CAUZIONALI			
11001	DEPOSITI A GARANZIA			
112	CRED.VERSO CESS.ALL.E MUTUAT.	2.191.514,70	1.772.668,68	- 418.846,02
11203	CESS.ALL. PER DEBITO RESIDUO	282.719,90	172.913,11	- 109.806,79
11204	MUTUATARI PER DEBITO RESIDUO			
113	CRED.TESOR.PROV.FONDI CER			
11301	FINANZIAMENTI CER	5.964.112,10	5.939.036,54	- 25.075,56
11302	FONDI DELLA GESTIONE SPECIALE	12.892.810,22	12.892.810,22	
11306	FONDI DELLA G.S. - C/C 3799	65.883,69	99,00	- 65.784,69
117	ALTRI CREDITI			
11701	ANTICIPAZIONI DIVERSE			
117011	CRIDITI DIVERSI			
		21.397.040,61	20.777.527,55	- 619.513,06
D	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO			
107	MATERIALI E SCORTE			
10701	MATERIALI			
10702	SCORTE			
118	RATEI E RISCONTI ATTIVI			
11801	RATEI ATTIVI			
11802	RISCONTI ATTIVI			
E	INVESTIMENTI MOBILIARI			
108	TITOLI DI CRED.REDDITO FISSO			

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2019

N. Conto	ATTIVITA'	Consistenze		Differenze + o -
		al 01/01/2019	al 31/12/2019	
10801	TITOLI A REDDITO FISSO			
109	PARTECIPAZIONI			
10901	PARTECIPAZIONI IN SOCIETA`			
F	IMMOBILI			
101	IMMOBILI			
10101	AREE			
10102	STABILI DI PROPRIETA`IN LOCAZ.	16.074.652,27	16.074.652,27	
10103	STABILI IN PROPR.SUPERF.LOCAZ.	101.187.829,28	100.335.978,50	- 851.850,78
10104	STABILI DI PROPR.IN PROMES.VEN			
10105	STABILI DI PROPR.O PROP. SUP.	1.166.626,81	1.166.626,81	
1010501000	STABILI COSTRUITI CON IL CONTR. STATO AD USO DIR.	213.011,06	213.011,06	
1010504000	STABILI DI PROPR. EDILIZIA AGEV./CONVENZIONATA		4.911.893,09	+ 4.911.893,09
10106	SERVIZI RESIDENZIALI	5.529.970,82		- 5.529.970,82
104	INTER.COSTR.IN CORSO ED ULTIM.			
10401	INTERVENTI COSTRUTT.IN CORSO	6.166.716,90	6.166.716,90	
10402	INTER.COSTRUT.ULTIMATI			
10403	INT. COSTR. IN CORSO EDIL. PR. E AGEVOL.	173.159,76	176.159,76	+ 3.000,00
105	INTER.RISAN.RISTR.IN CORSO/UL.	827.490,88	827.490,88	
10501	INTER.RISAN.RISTRUT.IN CORSO			
106	INTER.PER SERVIZI RESIDENZIALI			
10601	INTER.SERVIZI RESIDEN.IN CORSO			
10602	INTER.SERVIZI RESIDEN.ULTIM.			
		131.339.457,78	129.872.529,27	- 1.466.928,51
G	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
102	MACCHINE,MOBILI,ATTREZ.AUTOM.			
10201	MACCHINE			
1020104000	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO			
10202	MOBILI E MACCHINE PER UFFICIO	554.390,46	559.019,46	+ 4.629,00
10203	ATTREZZATURE			
10204	AUTOMEZZI			
10205	SOFTWARE	208.147,97	208.785,17	+ 637,20
		762.538,43	767.804,63	+ 5.266,20
H	ALTRI COSTI PLURIENNALI			
103	COSTI PLURIENNALI			
10301	COSTI PLURIENNALI DIVERSI			
	TOTALE ATTIVITA'	174.848.257,80	171.096.075,53	- 3.752.182,27
I	DEFICIT PATRIMONIALE			
119	PERDITE DI ESERCIZI PRECEDENTI			
11901	PERDITE DEGLI ULTIMI CINQUE E.	3.484.493,99	2.796.809,40	- 687.684,59
11902	PERD.ANTECED.ULTIMI CINQUE ES.	14.858.792,76	14.858.792,76	
120	PERDITA DI ESERCIZIO			
		18.343.286,75	17.655.602,16	- 687.684,59
	TOTALE A PAREGGIO	193.191.544,55	188.751.677,69	- 4.439.866,86

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2019

N. Conto	ATTIVITA'	Consistenze		Differenze + o -
		al 01/01/2019	al 31/12/2019	
L	CONTI D'ORDINE			
121	CONTI D'ORDINE			
12101	STABILI IN GESTIONE			
12102	LAVORI PER CONTO TERZI			
12103	DEPOSITI E CAUZIONI DI TERZI			
12104	DEPOSITI DI CAUZIONI			
	TOTALE GENERALE	193.191.544,55	188.751.677,69	- 4.439.866,86

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2019

N. Conto	PASSIVITA'	Consistenze		Differenze + o -
		al 01/01/2019	al 31/12/2019	
A	DEBITI DI TESORERIA			
216	DEBITI VERSO BANCHE E ANTICIP.			
21601	TESORIERE	28.094,50	74.578,63	+
21602	ANTICIPAZIONI DIVERSE			
2160202000	CC/CC POSTALI	860.651,84	1.260.642,35	+
2160203000	ANTICIPAZIONE ENTE	308.871,09	308.871,09	
		1.197.617,43	1.644.092,07	+
				446.474,64
B	RESIDUI PASSIVI			
21201	FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPOR.	1.296.367,86	1.311.185,33	+
215	FORNITORI			
21501	IMPRESE	14.303,27	14.303,27	
21502	FORNITORI	833.441,21	861.152,41	+
217	DEBITI VERSO ASSEGN.E CESSION.			
21701	ASSEGN.VERSAM.QUOTE CAP.C/PREZ			
21702	ASSEGN.E CESS.VERSAM.E DEPOS.	695.986,70	700.758,11	+
21703	ASSEG.CESS.CONG.SERV.A RIMBOR.			
218	DEBITI CON STATO CER GEST.SPEC			
21801	RIENTRI DESTIN.ART. 25/513	13.507.204,39	13.420.172,87	-
21802	RIENTRI NON VINC. ART. 25/513			
21805	GEST.RIENTRI ALL'ESER.PRECED.			
219	ALTRI DEBITI			
21901	ENTI PREVIDENZIALI			
21902	IVA SU CESSIONI E PRESTAZIONI			
21903	ERARIO	178.795,85	760.354,39	+
21904	ENTI DIVERSI			
21905	DEBITI DIVERSI	1.376.435,55	1.565.305,65	+
		17.902.534,83	18.633.232,03	+
				730.697,20
C	DEBITI BANCARI E FINANZIARI			
213	MUTUI			
21301	ENTI MUT.(ALL.LOC.CONTR.STATO)			
21302	ENTI MUT.(ALL.LOC.CONTR.ENTI)	3.355.463,85	2.983.830,56	-
21303	ENTI MUT.(ALL.LOC.SENZA CONTR)			
21304	ENTI MUT.(ALL.LOC.EDIL.AGEV.)			
21305	ENTI MUTUANTI PER RIPIANO DIS.			
214	DEPOSITI CAUZION.E RITEN.GARAN			
21401	DEPOSITI CAUZIONALI			
21402	DEPOSITI E RITENUTE DI IMPRESE			
218	DEBITI CON STATO CER GEST.SPEC			
21803	RIENTRI DEST.ART.25/513 A SCADERE	2.191.514,70	2.191.514,70	
21804	RIEN.NON VINC.DEST.ART.25/513			
21806	FINANZIAMENTI INTERVENTI	5.964.112,10	5.939.036,54	-
21807	FONDI DELLA GESTIONE SPECIALE	12.892.810,22	12.892.810,22	
2190402000	ALTRI DEBITI	65.883,69	99,00	-
		24.469.784,56	24.007.291,02	-
				462.493,54
D	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO			
220	RATEI E RISCONTI PASSIVI			
22001	RATEI PASSIVI			
22002	RISCONTI PASSIVI			
E	FONDI DI ACCANTONAMENTI VARI			
209	FONDO PLUSVALENZE PATRIM.DA R.			
20901	FONDO PLUSVAL.SU CESS.IMMOBILI			
210	FONDO MANUTENZIONE STABILI			

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2019

N. Conto	PASSIVITA'	Consistenze		Differenze + o -
		al 01/01/2019	al 31/12/2019	
21001	FONDO PER INTERVENTI STRAORD.			
211	FONDO IMPOSTE			
21101	FONDO IMPOSTE SUL REDDITO			
212	FONDO DI QUIESCENZA E PREVID.			
21201	FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPOR.			
21202	FONDO INTEGRATIVO DI PREVIDEN.			
F	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO			
205	FONDI AMM.TO ALL.LOC.SER.RES.			
20501	ALL.E LOCALI DI PROPR.IN LOC.			
20502	ALL.LOC.PROPR.SUPERF.IN LOC.			
20503	ALL.LOC.PROPR. IN USO DIRETTO			
20504	ALL.LOC.PROPR.SUPER.USO DIRET.			
20505	SERVIZI RESIDENZIALI DI PROPR.			
20506	SERV.RESID.PROPR. SUPERFICIAR.			
206	FONDI AMM.TO FIN.ALL.LOC.SER.R	20.897.000,18	21.617.617,28	+
20601	ALL.LOC.PROPR.SUPERF.IN LOC.			
20602	ALL.LOC.PROPR.SUPERF.USO DIR.			
20603	SERV.RESID.PROPR. SUPERFIC.			
207	FONDI AMM.TO MACC.,MOB.ATTR.AU			
20701	MACCHINE			
20702	MOBILI E MACCHINE PER UFFICIO	338.981,92	342.699,78	+
20703	ATTREZZATURE			
20704	AUTOMEZZI			
20705	SOFTWARE	208.785,17	207.649,29	-
20706	IMPIANTI	108.304,03	139.248,04	+
20801	FONDO RISCHI SU CREDITI			
		21.553.071,30	22.307.214,39	+
	TOTALE PASSIVITA'	65.123.008,12	66.591.829,51	+
G	PATRIMONIO NETTO			
201	FONDO DI DOTAZIONE			
20101	DOTAZIONI	113,10	113,10	
20102	DEVOLUZIONI			
202	RISERVE STATUTARIE E FACOLTAT.			
20201	RISERVE ORDINARIE			
20202	RISERVE STRAORDINARIE	1.103.089,91	1.103.089,91	
20203	RISERVE TASSATE			
20301	RIVALUTAZIONI MONETARIE			
204	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
20401	CONTRIBUTI DELLO STATO	126.277.648,83	120.805.035,17	-
20402	CONTR. DI ALTRI ENTI			
20403	CONTR.STATO CER UTIL.FOND. G.S			
221	UTILE D'ESERCIZIO	687.684,59	251.610,00	-
2210102000	UTILE ESERC. PRECEDENTE			
		128.068.536,43	122.159.848,18	-
	TOTALE A PAREGGIO	193.191.544,55	188.751.677,69	-

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2019

N. Conto	PASSIVITA'	Consistenze		Differenze
		al 01/01/2019	al 31/12/2019	+ o -
H	CONTI D'ORDINE			
222	CONTI D'ORDINE			
22201	TERZI PER STABILI IN GESTIONE			
22202	TERZI PER LAVORI			
22204	DEPOSITI E CAUZ.PRESSO TERZI			
	TOTALE GENERALE	193.191.544,55	188.751.677,69	- 4.439.866,86

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Tra le attività indicate nella situazione patrimoniale emergono, in primo luogo i valori relativi a:

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sul c/c bancario di tesoreria n. 3797, presso la Banca Apulia S.p.A., poi diventato a seguito di fusione per incorporazione di Banca Apulia in Banca Intesa S.p.A. avvenuta nel mese di aprile 2019 n.300002 al termine dell'anno 2019, sono risultate pari ad € 3.702.430,65.

Tale consistenza è stata determinata dalle seguenti operazioni finanziarie:

Saldo al 1° gennaio 2019	5.390.053,91
Riscossioni in c/residui	2.178.205,51
Riscossioni in c/competenza	3.671.295,32
Pagamenti in c/residui	- 1.807.055,08
Pagamenti in c/competenza	- 5.730.055,37
Saldo al 31 dicembre 2019	3.702.443,69

Altra voce quella relativa al Conto corrente postale, voce che si riferisce, esclusivamente, al c.c.p. n. 2758, intestato all'A.T.E.R., utilizzato quale conto di riferimento per il pagamento, da parte degli Utenti, dei canoni di locazione degli alloggi e tutte le altre entrate relative al rapporto con gli stessi assegnatari o proprietari degli alloggi di E.R.P. Al 31 dicembre 2019, il predetto conto, ha registrato un saldo positivo di € 1.260.642,35.

La voce Conti correnti bancari diversi, invece, riporta, unicamente, il saldo del conto contrattuale, sempre presso Poste S.p.A., sul quale sono accreditati i fondi per il pagamento delle spese postali dell'Ente. L'importo al 31 dicembre 2019 è pari ad € 11.741,39 di cui € 99,94 di bolli.

In relazione ai richiamati movimenti, la voce "disponibilità liquide" della situazione patrimoniale ha fatto totalizzare un saldo 2019 di € 4.963.086,04 a cui si aggiunge il saldo di € 99,00 di cui alla voce fondi della G.S. c/c 3799 presso la Banca Apulia S.p.A., poi diventato a seguito di fusione per incorporazione di Banca Apulia in Banca Intesa S.p.A. avvenuta nel mese

di aprile 2019 n.7763 ed il saldo di € 37,86 sul c/c 114600, conto di appoggio per il pagamento delle rate di mutuo, tenuto presso Banca Apulia S.p.A., poi diventato a seguito di fusione per incorporazione di Banca Apulia in Banca Intesa S.p.A. avvenuta nel mese di aprile 2019 n.8543.

Residui attivi

Tra le voci patrimoniali iscritte in questa categoria troviamo, subito in evidenza, i dati relativi ai rapporti creditorî nei confronti degli utenti ed assegnatari degli alloggi di E.R.P. Questi valori che riguardano i canoni di locazione, rate del prezzo di vendita degli alloggi e locali, quote di manutenzione e amministrazione degli alloggi e servizi a rimborso, crediti diversi e I.V.A. si attestano a complessivi € 12.693.525,83.

I dati sopra riportati risultano più elevati di quelli effettivamente esistenti al termine dell'anno di competenza e rilevabili nella banca dati di gestione immobiliare dell'Azienda, in quanto i tempi di accredito e comunicazione, da parte di Poste S.p.A., degli incassi di fine anno sul c/c di pertinenza dell'Azienda comportano l'impossibilità di registrare in bilancio tali entrate di cassa entro il termine del 31 dicembre dell'anno di riferimento. Tali incassi riducono la morosità complessiva di un importo approssimativo di € 1.260.642,35 .

A dimostrazione di ciò si veda la consistenza del conto corrente postale al termine dell'esercizio, consistenza che attinge agli incassi di rate, canoni e quote di gestione relative agli alloggi amministrati dall'Ente.

I crediti diversi, invece, sono costituiti da residui attivi per, quote sindacali e interessi dovuti dagli assegnatari ed acquirenti di unità immobiliari, residui attivi per anticipazioni su interventi costruttivi da parte dell'Azienda.

La quota della voce Crediti Diversi, infine, è costituita da residui attivi per recuperi istruttoria pratiche, bollettazione e riscossione canoni, rimborsi per procedimenti legali e recuperi e rimborsi diversi.

Nell'esercizio 2019, infine, sono state effettuate variazioni ai residui attivi, per un importo complessivo, in diminuzione, di € 133.474,32 di cui:

- rideterminazione canoni ai sensi degli articoli 30-38 della legge regionale n. 24/2007 – € 128.762,25;
- alla sottoscrizione di accordi transattivi ai sensi dell'articolo 39 bis della legge regionale n. 24/2007 – € 4.712,07 che recita: *“Al fine di agevolare l'estinzione della morosità, gli Enti proprietari di*

alloggi di edilizia residenziale pubblica possono stabilire modalità di recupero in via transattiva delle somme dovute, in misura non inferiore al 60 per cento, dagli assegnatari degli alloggi, a titolo di canoni ed oneri accessori, alla data del 31 dicembre 2012, tenendo conto anche della capacità reddituale dell'assegnatario....." ;

Complessivamente i residui attivi, al termine del 2019, di importo pari ad € 12.693.525,83, hanno fatto registrare un decremento, rispetto al 31 dicembre dell'anno precedente, di € 2.339.105,71.

Crediti bancari e finanziari

Le risorse di Gestione Speciale presso la Tesoreria Provinciale dello Stato si attestano alla fine del mese di dicembre dell'esercizio 2019, in complessivi € 19.739.905,78.

In particolare, sul conto n. 1849, il saldo è stato pari ad € 5.939.036,54 con una diminuzione, rispetto al termine del precedente esercizio, di € 33.235,36. Tale differenza è stata generata dai prelevamenti di somme per il pagamento degli stati di avanzamento dei lavori gestiti direttamente dall'Azienda o dai Comuni del comprensorio provinciale per € 33.235,36 e quietanze in entrata per € 8.159,80.

Sul conto n. 1985, sul quale convergono i rientri derivanti dalle vendite ai sensi della legge 560/93 di alloggi e locali sia da parte dell'Azienda e sia da parte dei Comuni, i fondi disponibili al 31 dicembre 2019, pari ad € 13.800.869,24, hanno fatto registrare un incremento, rispetto all'esercizio 2018, di € 1.064.195,66 di cui € 1.000.000,00 relativo a incassi per trasferimento fondi a credito della G.S. pregressi da parte dell'ATER di Matera e 64.195,38 per trasferimento capitali derivanti da vendita di immobili. Nel corso dell'esercizio 2019 sono stati prelevati, dal suddetto conto, € 156.136,64, per interventi costruttivi e di manutenzione straordinaria autorizzati dalla Regione.

Sempre tra i "Crediti bancari e finanziari" figura il saldo, al 31 dicembre 2019, del conto corrente bancario n. 3799 diventato n.7763 a seguito della fusione per incorporazione di Banca Apulia S.p.A. in Banca Intesa S.p.A. a partire dal mese di Maggio 2019 utilizzato quale conto di appoggio per il trasferimento dei finanziamenti dai conti di Gestione Speciale della Banca d'Italia al conto di tesoreria dell'Ente, pari ad € 99,00.

Tra i crediti dell'Azienda sono presenti, inoltre, le somme relative alla cessione, con pagamento rateale del prezzo di vendita, di alloggi di ERP. Questi crediti, che devono ancora arrivare alla relativa scadenza, risultavano, al termine dell'anno 2019 pari ad € 3.234.144,58.

Si fa presente che gli stessi costituiscono, contestualmente, debiti nei confronti della Gestione Speciale ed in quanto tali indicati nel passivo patrimoniale tra i debiti bancari e finanziari.

La voce Altri crediti, in ultimo, bilancia gli importi relativi ad impegni di spesa in c/capitale, compresi tra i residui passivi del bilancio, che non hanno ancora determinato una corrispondente capitalizzazione ovvero da somme impegnate in bilancio tra le spese correnti per interventi di manutenzione ordinaria agli alloggi gestiti ma di competenza di esercizi successivi.

Immobili

Nel corso dell'esercizio 2019 le variazioni sono apportate al patrimonio immobiliare dallo stato di avanzamento dei lavori di realizzazione di nuove abitazioni, dagli interventi di manutenzione straordinaria e recupero capitalizzati e, in diminuzione, dal costo di realizzazione degli alloggi venduti.

In particolare, dalla situazione patrimoniale allegata al consuntivo, emergono i seguenti valori: alloggi e locali di proprietà in locazione € 16.074.652,27, alloggi e locali in diritto di superficie € 100.335.978,50, stabili di proprietà € 1.166.626,81, alloggi e locali di edilizia agevolata/convenzionata € 4.911.893,09, stabili costruiti con il contributo dello Stato ad uso diretto € 213.011,06.

Complessivamente la categoria immobili riporta un totale di € 122.084.777,55 che, per la parte relativa ad immobili ed interventi realizzati con contributi dello Stato, trova corrispondenza nel patrimonio netto alla voce "Contributi dello Stato".

Immobilizzazioni tecniche

La consistenza delle immobilizzazioni tecniche, al termine dell'esercizio 2019, è di € 72.918,09 al netto del fondo di ammortamento pari ad € 689.597,11.

La categoria "Mobili e macchine per ufficio", che comprende gli arredi, macchine elettroniche e mobili per ufficio comprende anche impianti per un valore storico di € 350.085,89 al termine dell'anno 2019 risultava di importo pari a € 7.205,33 al netto del fondo di ammortamento di € 342.479,78.

La categoria "Software" ha fatto, al termine del 2019, un importo complessivo di € 1.135,87 al netto del fondo di ammortamento per € 207.649,29.

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo inizio esercizio</i>	<i>Variazioni esercizio</i>	<i>Importo fine esercizio</i>
1	Arredamenti	10.889,40		10.889,40
2	Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	131.945,77		131.945,77
3	Macchine elettroniche e computer	207.250,72		207.250,72
4	Autovetture	0		0
5	Software	208.785,17		208.785,17
6	Opere d'arte	2.000,00		2.000,00
7	Impianti	206.293,37		206.293,37
	Totale	767.164,43		767.164,43

Utile patrimoniale

Al termine dell'esercizio 2019, si è registrato, per effetto delle operazioni di gestione che danno luogo a movimenti finanziari e delle operazioni di assestamento e chiusura (ammortamenti, sopravvenienze, svalutazioni, minori crediti e debiti) un avanzo economico di € 251.610,00, inferiore rispetto al dato dell'esercizio precedente che era in avanzo per € 687.684,59, dovuto, ad un decremento dei canoni di locazione.

Tra le passività patrimoniali si rilevano le seguenti voci:

Debiti di tesoreria

In questa categoria troviamo, in primo luogo gli interessi relativi al 2019 maturati sul conto n. 3797 già 300002, pari ad € 74.578,63, indicati tra i residui attivi di bilancio e risultanti sul conto di tesoreria anzidetto.

Alla voce "Anticipazioni diverse", troviamo le somme anticipate dall'Azienda, per la realizzazione di interventi edilizi, pari ad € 308.871,09, importi che dovranno trovare assorbimento dopo la contrazione dei mutui edilizi che andranno a finanziare gli interventi di edilizia convenzionata/agevolata cui le stesse anticipazioni fanno riferimento.

In ultimo, in questa categoria, troviamo il saldo del conto corrente postale pari ad

€1.260.642,35, saldo indicato anche tra le attività alla voce “Disponibilità liquide”. Il suddetto importo viene qui riportato in quanto tale saldo incide dal punto di vista economico-patrimoniale già per effetto della sua ripartizione ed imputazione tra i residui attivi del bilancio relativi a canoni, spese e rate di riscatto alloggi.

Residui Passivi

I residui passivi hanno evidenziato un incremento complessivo di € 1.402.664,06 risultando, così, al termine dell'esercizio 2019, pari ad € 19.305.198,89.

In particolare, i debiti verso fornitori per beni e servizi hanno fatto registrare una variazione in aumento, rispetto all'anno 2018, di € 76.644,24, mentre i debiti verso la G.S., per rientri vincolati e non ai sensi dell'art. 25 della legge 513/77, tra somme versate sui conti correnti di T.U., per vendite ai sensi della legge 560/93, e quote maturate nell'esercizio, hanno evidenziato un incremento di € 1.358.727,20. I residui relativi ai debiti nei confronti dell'Erario, pari ad € 760.354,39 sono costituiti, dal saldo IRES e IRAP 2019, da tributi consortili e ritenute fiscali su interessi.

I residui per “Debiti diversi” riguardano, in gran parte, un impegno di spesa per somme da riversare in Banca d'Italia, sul conto di Gestione Speciale n. 1849, relative alla pratica espropriativa nel comune di Montalbano Jonico di cui si è innanzi \trattato, oltre che impegni di spesa di lieve entità per operazioni contabili che danno luogo contestualmente a rapporti debitori e creditori.

La categoria più evidente dei residui passivi è costituita dai rientri della Gestione Speciale di cui all'art. 25 della legge 513/77, ovvero dai proventi derivanti dai prezzi di vendita degli alloggi di E.R.P. e dalla quote canoni di cui allo 0.50% del valore locativo, delibera CIPE 13.03.95 paragrafo 8.6.

Soltanto per riferirci alla voce più consistente dei suddetti rientri, nell'anno 2019, sono state accertate somme per €1.893.620,12 dalla vendita in contanti e a rate di alloggi ai sensi della legge 560/93 con un incremento di accertato di € 1.187.758,31. Tali entrate sono state contestualmente riportate tra i residui passivi dello stesso bilancio in quanto debiti nei confronti della Gestione Speciale. La legge n., 560/93 “*Norme in materia di alienazione di alloggi di edilizia residenziale pubblica*” al comma 13 sancisce l'obbligo del versamento, entro il 30 giugno dell'anno successivo alla vendita, di tali proventi, per la quota incassata, nello specifico conto di Gestione Speciale presso la locale Sezione di Tesoreria dello Stato (Banca d'Italia). Gli stessi sono poi reinvestiti nel circuito dell'edilizia residenziale pubblica per

interventi costruttivi, recupero e manutenzione straordinaria a seguito di autorizzazione regionale.

Fondo TFR

Il fondo TFR ha subito un incremento di € 14.718,44 per effetto della rivalutazione al 31 dicembre 2019 del TFR accantonato in Azienda fino 31 dicembre 2011.

Il valore del fondo gestito dall'Azienda al termine dell'esercizio 2019 è pari ad € 1.311.185,33.

Dal 1° gennaio 2012, l'Ente è passato dal TFR al TFS, provvedendo a versare mensilmente all'INPS le somme dovute per i dipendenti in servizio.

Debiti bancari e finanziari

In questa categoria troviamo le quote residue dei mutui edilizi stipulati per il cofinanziamento del costo di costruzione degli alloggi di edilizia convenzionata/agevolata realizzati dall'Ente.

Altre voci costituiscono il bilanciamento di poste indicate tra i crediti nell'attivo patrimoniale.

Il riferimento è ai fondi depositati presso i conti di Gestione Speciale presso la Banca d'Italia intestati all'Azienda e alle rate a scadere dei prezzi di vendita delle unità immobiliari che andranno indicati per quota in scadenza tra i crediti e debiti sempre della Gestione Speciale.

Fondo ammortamento immobili

Il fondo di ammortamento finanziario degli alloggi e locali ha fatto registrare un incremento pari ad € 1.057.577,93.

Per effetto di queste operazioni il fondo di ammortamento relativo agli alloggi e locali in diritto di superficie si è attestato a complessivi € 21.617.617,28.

Fondi di ammortamento mobili, macchine ed automezzi.

I fondi di ammortamento dei beni mobili hanno fatto rilevare le variazioni indicate nella sottostante tabella:

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Fondo amm.to inizio es.</i>	<i>Variazione es. amm.to tec.</i>	<i>Ammortamento tecnico</i>	<i>Fondo amm.to tecnico fine esercizio</i>	<i>Valore residuo da ammort.</i>
------------------	--------------------	------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------	--	--------------------------------------

1	Arredamenti	9.280,40	96,54	9.376,94	1.512,46
2	Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	128.703,93	253,36	128.192,69	2.687,74
3	Macchine elettroniche e computer	202.507,88	1.737,67	204.245,55	3.005,13
4	Autovetture				
5	Software	206.361,35	1.2887,94	207.649,29	1.135,87
6	Opere d'arte	120,00	0	120,00	1.880,00
7	Impianti	108.304,03	30.944,01	139.248,04	67.045,33
	Totale	577.735,30	34.319,52	689.597,11	77.266,53

Complessivamente il fondo ammortamento delle immobilizzazioni tecniche ammonta, al termine dell'esercizio 2019, ad € 689.597,11.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto dell'Azienda, quale differenza tra l'attivo e passivo della situazione stessa, risulta composto da un fondo di dotazione di € 113,10, da riserve straordinarie pari ad € 1.103.089,91 e da contributi in c/capitale per € 120.805.035,17

Complessivamente il patrimonio netto dell'Azienda ammonta ad € 122.159.848,18.

L'ATTIVITÀ GESTIONALE

L'attività Costruttiva e di Manutenzione

Nell'anno 2019 risultano ultimati i seguenti lavori:

1. Lavori di ristrutturazione edilizia finalizzati alla trasformazione di locali ad uso ufficio posti al piano porticato dell'edificio ATER sito nel Comune di Accettura siti alla via del maggio n.17 in n.2 alloggi E.R.P.;
2. Lavori di manutenzione ordinaria per un importo di € 700.000,00;
3. Lavori di manutenzione straordinaria per adeguamento di alloggi destinati a persone diversamente abili;

4. Lavori di manutenzione straordinaria agli alloggi in gestione finalizzati ad interventi di rimozione dell'amianto relativo a canne fumarie a servizio dei fabbricati siti nel comune di Tricarico in Via F.lli Cervi n.25-27 e nel Comune di Stigliano in Via Berardi n.10;

Inoltre per i lavori di manutenzione in condomini misti, gestiti direttamente dai condomini, sono state impegnate risorse per € 148.911,58, come da quote di competenza per la proprietà dell'A.T.E.R..

Sono, invece, in corso di esecuzione i seguenti interventi iniziati nell'anno 2019:

- Lavori di manutenzione straordinaria finalizzati al risparmio energetico al fabbricato ATER sito in Matera alla Via B. Croce n.11/b
- Lavori di riqualificazione energetici ed edili ai fabbricati siti nei comuni di Colobraro, Via San Francesco n.2-4-6 (14 alloggi) e di Ferrandina alla Via Generale dalla Chiesa n.2-4 (36 alloggi).
- Lavori di riqualificazione e recupero edilizio di n.2 fabbricati di E.R.P. siti nel Comune di Montescaglioso in Viale Europa n.44 e 44b (15 alloggi);
- Lavori di manutenzione straordinaria finalizzati al contenimento dei consumi energetici al fabbricato di proprietà A.T.E.R. di Matera al Viale Italia n.20 (n.24 alloggi); gli stessi saranno ultimati nel corso dell'anno 2020.

In data 20 maggio 2020 è stato sottoscritto il contratto d'appalto relativo ai lavori di completamento di n.22 alloggi di E.R.P. sovvenzionata nel Comune di Ferrandina, la cui ultima è prevista nel corso dell'anno 2021.

L'attività di gestione degli alloggi

Nell'esporre i dati dell'attività relativa all'area della gestione immobiliare meritano una particolare illustrazione:

• **I canoni di locazione**

L'ammontare complessivo dei canoni di competenza dell'esercizio 2019 è stato di € 4.089.163,61, con un decremento, rispetto all'anno 2018, di € 892.480,33, così suddivisi: €

3.026.161,83 per canoni di alloggi di proprietà sovvenzionata, € 492.009,16 per canoni di alloggi e locali costruiti con il contributo dello Stato e dei comuni, € 244.522,54 per canoni di alloggi e locali di proprietà costruiti con fondi dell'Azienda, € 297.308,16 per canoni di alloggi e locali di edilizia convenzionata/agevolata, € 835,32 per canoni derivanti dall'affitto di aree ed € 28.236,60 per canoni relativi ad alloggi comunali gestiti dall'Azienda.

Nella tabella sottostante (Grafico 1) si rileva con evidenza che i canoni di locazione degli alloggi di edilizia sovvenzionata di proprietà dell'Azienda, costruiti con il contributo dello stato, costituiscono una quota preponderante degli stessi, seguiti, con una consistenza nettamente inferiore, dai canoni derivanti dagli alloggi di proprietà comunale (ex Demanio). Quasi inesistenti i canoni derivanti dall'affitto delle aree, aree che costituiscono "relitti" di lotti su cui sono stati edificati alloggi popolari.

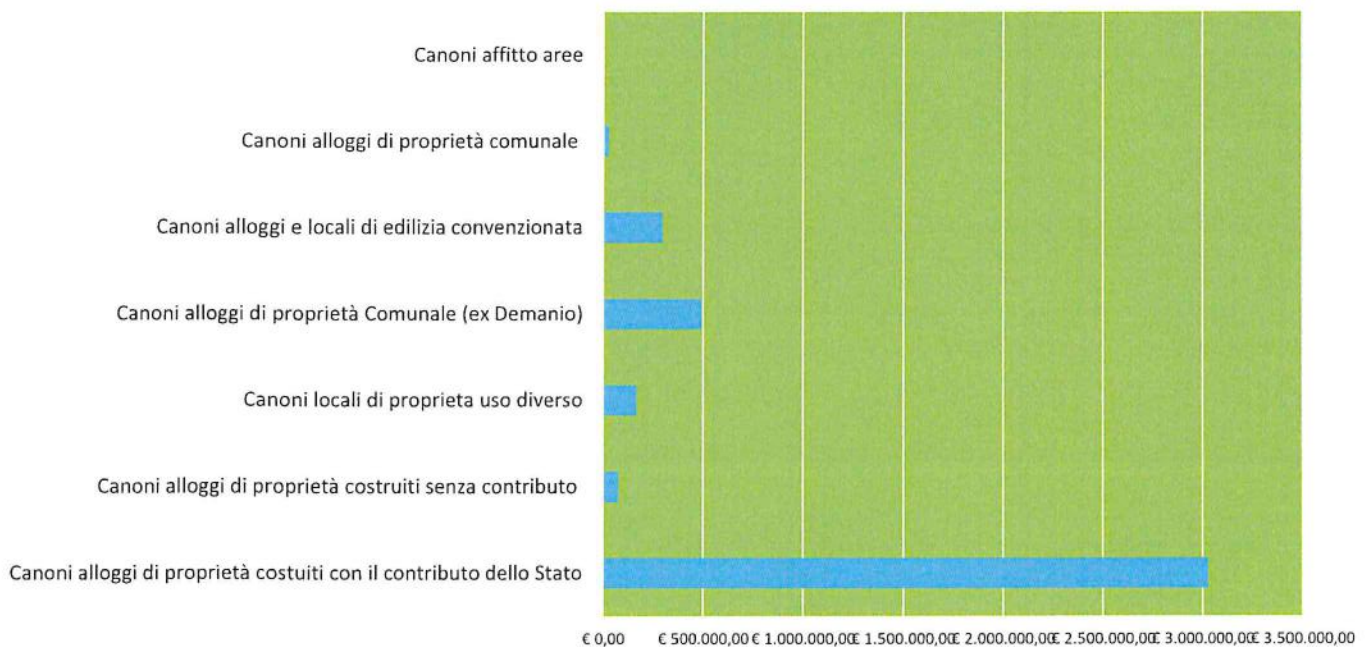


Grafico 1

Se guardiamo ai dati espressi in percentuale i canoni degli alloggi di edilizia sovvenzionata di proprietà dell'Azienda costruiti con il contributo dello Stato rappresentano una percentuale di circa il 74 % del monte canoni emesso dall'Ente. Seguono i canoni delle

unità immobiliari di proprietà dei comuni, di cui l'Azienda ha la gestione, che rappresentano poco più del 12 % degli affitti totali.

I canoni di alloggi e locali di edilizia convenzionata si attestano intorno all'7%. Bassa la percentuale relativa ai locali ad uso commerciale e non di proprietà dell'Amministrazione che costituiscono meno del 3,50% dei canoni complessivi. Gli alloggi di edilizia privati di proprietà dell'Ente generano poco meno del 2% dei canoni complessivi. Il grafico sottostante dà immediata rappresentazione di quanto sopra.

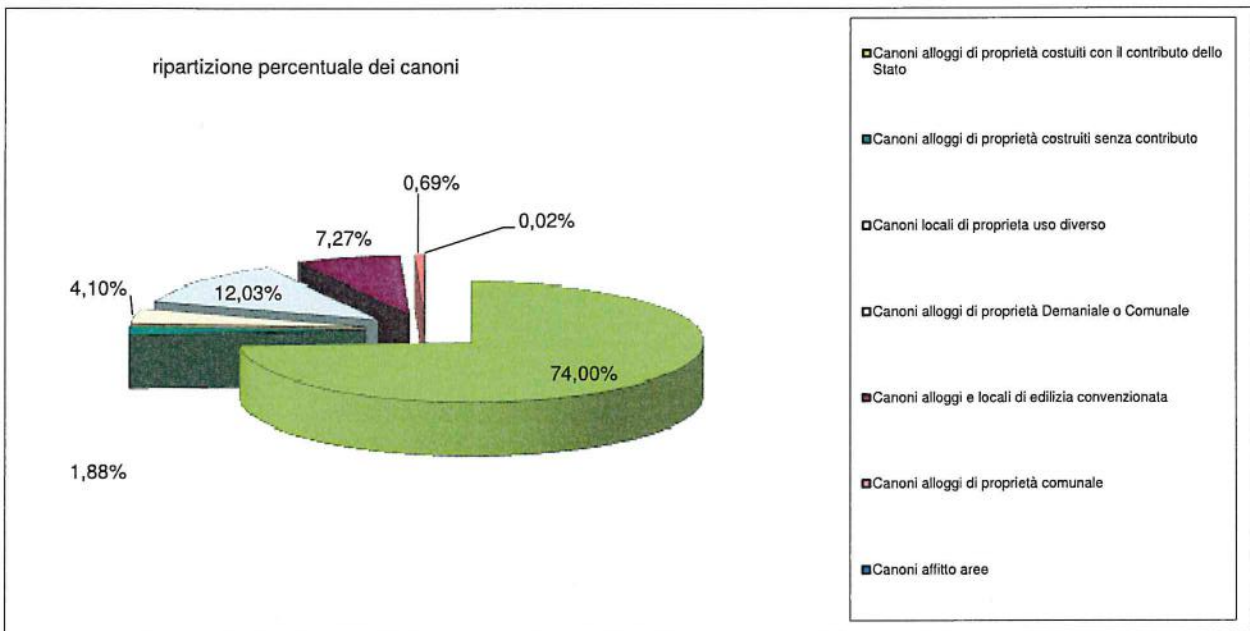


Grafico 2

Gli incassi totali per canoni di locazione, tra gestione di competenza e gestione residui, contabilizzati al termine dell'esercizio sono stati di € 2.932.302,90.

Gli incassi relativi ai canoni di locazione non tengono conto delle somme che, pur acquisite sul conto corrente postale intestato all'Azienda entro il 31 dicembre dell'anno 2019, vengono, per necessità tecnico-operative trasferite in Tesoreria all'inizio dell'anno successivo. Quest'ultimi ammontano a € 1.260.642,35.

- **Crediti per canoni di locazione, quote riscatto, rateizzazioni prezzi di vendita, servizi e interessi**

I crediti derivanti dai rapporti locativi e dalle operazioni di alienazione in forma rateale delle unità immobiliari, al 31 dicembre 2019, risultanti dai tabulati estratti dalla procedura informatica in uso nell'Azienda, sono pari ad € 11.990.092,46. Il predetto importo tiene conto anche degli incassi relativi all'ultimo bimestre dell'esercizio 2019, riportati in contabilità all'inizio dell'anno 2018. Il dato disaggregato pone in evidenza la seguente ripartizione:

- Quote amministrazione stabili € 18.342,00 ;
- Corrispettivi per servizi a rimborso € 40.942,31;
- Canoni di locazione € 11.892.114,14;
- Interessi da assegnatari € 108.292,03;
- Recuperi e rimborsi diversi € 263.518,94;
- Rate mutuatari e cessionari alloggi € 298.027,89;
- Crediti diversi € 247.841,46;
- Quote OO.SS. inquilini € 62.883,21.

Nell'ambito dei suddetti residui attivi rientrano sia le somme dovute all'Ente per canoni di locazione scaduti (morosità) sia i crediti per canoni di locazione che sono stati oggetto di accordi di rateizzazione con gli inquilini debitori.

Al fine di contenere il fenomeno della morosità pregressa nel pagamento dei canoni di locazione l'Azienda ha deliberato di avvalersi di una società di riscossione selezionata con apposita procedura di gara per l'affidamento del servizio di recupero extragiudiziale e giudiziale dei crediti per un periodo di 24 mesi, stipulando in data 23.05.2019 il contratto di appalto con la ditta aggiudicataria "Sagres srl" per il recupero di parte della morosità complessiva ed in particolare di € 3.557.767,79.

- **La manutenzione finanziata con i canoni di locazione**

I programmi manutentivi dell'esercizio 2019, finanziati con i canoni di locazione, hanno riguardato la generalità del patrimonio gestito.

Il programma di manutenzione ordinaria e di pronto intervento ha interessato gli alloggi presenti in tutti i comuni del territorio provinciale.

Le somme complessive impegnate nel bilancio di previsione 2019 per i suddetti interventi di manutenzione sono state pari ad € 700.000,00.

Le predette risorse sono state utilizzate, in gran parte, per piccoli e mirati interventi di manutenzione ordinaria oltre che per far fronte a situazioni di somma urgenza. Una quota meno importante è stata oggetto di specifiche procedure negoziate di affidamento ai sensi del D.lgs. n. 163/2006.

- **La cessione degli alloggi**

Con l'esercizio in esame si è proceduto con il programma di cessione degli alloggi in applicazione della legge 560/93 e della legge 771/86.

Nell'anno 2019 sono stati venduti n.21 immobili di proprietà dell'A.T.E.R. di Matera che hanno determinato un incasso di 519.581,59 da destinare al reinvestimento per la realizzazione di immobili di nuova costruzione ovvero ad interventi di manutenzione straordinaria.

Attività di gestione e vendita del patrimonio abitativo

Nell'ambito del piano di vendita approvato dalla Regione Basilicata, nell'anno 2019, sono state registrate le seguenti alienazioni:

- n. 12 alloggi di proprietà dell'Ente in Matera, ai sensi della legge n. 560/93;
- n. 1 locale commerciale di proprietà dell'Ente in Matera, ai sensi della legge n. 560/93 ;
- n. 1 alloggio di proprietà dell'Ente in Rotondella, ai sensi della legge n. 560/93;
- n. 1 alloggio di proprietà dell'Ente in Pisticci, ai sensi della legge n. 560/93;
- n. 1 alloggio di proprietà dell'Ente in Marconia, ai sensi della legge n. 560/93;
- n. 3 alloggi di proprietà dell'Ente in Miglionico, ai sensi della legge n. 560/93;
- n. 1 alloggi di proprietà dell'Ente in Ferrandina , ai sensi della legge n. 560/93;

- n. 2 alloggi in Matera ai sensi della legge regionale n. 24/2007.
- n. 1 alloggi di proprietà dell'Ente in Policoro , ai sensi della legge n. 560/93;

Con riferimento, invece, alla gestione ordinaria dell'Inquilinato, l'Ufficio competente, per le pratiche non pendenti presso l'Ufficio Legale, ha attivato le procedure per il recupero della morosità pregressa, inviando numerose diffide in via amministrativa ad inquilini morosi, concedendo rateizzazioni su specifica richiesta degli stessi e trasmettendo al medesimo Ufficio Legale le pratiche per le quali nessun riscontro e/o pagamento è pervenuto.

Anche nell'esercizio 2019 sono state numerose le pratiche relative alla riduzione del canone di locazione in applicazione dell'articolo 30 della legge regionale n. 24/07 per modifica delle condizioni economiche e/o anagrafiche del nucleo familiare (sopravvenuta disoccupazione, diminuzione reddito, cambio di residenza di un componente del nucleo familiare).

Il ricavato della vendita degli alloggi ceduti ai sensi della legge n. 560/93, a norma dell'art. 1, comma 13 della stessa legge, modificato dal comma 6 dell'art. 4 della Legge 136 del 13.4.1999, nonché della circolare n° 31 del 30 giugno 1995 del Ministero dei Lavori Pubblici, e dei diritti per l'estinzione del diritto di prelazione di cui alla predetta legge sarà versato entro il 30 giugno 2019 sul c/c di contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale dello Stato, dove resterà depositata fino al materiale utilizzo dietro predisposizione, da parte dell'Azienda, di apposito piano di reinvestimento da sottoporre all'approvazione dalla Regione.

- **La consistenza patrimoniale**

Il patrimonio immobiliare al termine dell'esercizio 2019, per effetto di nuove immissione e cessioni, è così suddiviso:

		N°
Tot. Categoria 01	ALLOGGIO I.A.C.P.	310
Tot. Categoria 02	ALLOGGIO EX GESCAL	253
Tot. Categoria 03	ALLOGGIO EX INCIS	5
Tot. Categoria 06	BOX I.A.C.P.	33
Tot. Categoria 07	I.A.C.P. - LOCALI COMMERCIALI E DEPOSITI	34
Tot. Categoria 10	LOCALI PUBBL. UTILITA' I.A.C.P.	1
Tot. Categoria 11	BOX EX GESCAL	6
Tot. Categoria 12	EX GESCAL - LOCALI COMMERCIALI E DEPOSITI	22
Tot. Categoria 14	BOX EX INCIS	5
Tot. Categoria 15	EX INCIS - LOCALI COMMERCIALI E DEPOSITI	6
Tot. Categoria 011	ALLOGGIO I.A.C.P. - L. 457/78	1.843
Tot. Categoria 012	ALLOGGIO I.A.C.P. - L. 513/77	260
Tot. Categoria 013	ALLOGGIO I.A.C.P. - L. 492/75	69
Tot. Categoria 014	ALLOGGIO I.A.C.P. - L. 166/75	142
Tot. Categoria 015	ALLOGGIO I.A.C.P. - L. 865/71	303
Tot. Categoria 016	ALLOGGIO I.A.C.P. - L. 560/93	102
Tot. Categoria 061	BOX I.A.C.P. - L. 457/78	31
Tot. Categoria 063	BOX I.A.C.P. - L. 492/75	2
Tot. Categoria 064	BOX I.A.C.P. - L. 166/75	18
Tot. Categoria 065	BOX I.A.C.P. - L. 865/71	16
Tot. Categoria 068	BOX I.A.C.P. - L. 560/93	16
Tot. Categoria 071	I.A.C.P. - LOCALI COMMERCIALI E DEPOSITI - L.457/78	43
Tot. Categoria 072	I.A.C.P. - LOCALI COMMERCIALI E DEPOSITI - L.513/77	8
Tot. Categoria 073	I.A.C.P. - LOCALI COMMERCIALI E DEPOSITI - L.492/75	3
Tot. Categoria 074	I.A.C.P. - LOCALI COMMERCIALI E DEPOSITI - L.166/75	2
Tot. Categoria 075	I.A.C.P. - LOCALI COMMERCIALI E DEPOSITI - L.865/71	8
Tot. Categoria 076	I.A.C.P. - LOCALI COMMERCIALI E DEPOSITI - L.560/93	1
Tot. Categoria 091	UFFICI PUBBLICI I.A.C.P. - L. 457/78	1
Tot. Categoria 093	UFFICI PUBBLICI I.A.C.P. - L. 492/75	3
Tot. Categoria 04	ALLOGGIO EX ALSIA	5
Tot. Categoria 05	ALLOGGIO PROPRIETA' ATER	6
Tot. Categoria 067	BOX PROPRIETA' ATER	2
Tot. Categoria 097	UFFICI PROPRIETA' ATER	3
Tot. Categoria 16	LOCALI COMMERCIALI ATER	9
Tot. Categoria 17	LOCALI COMMERCIALI EX ALSIA	4
Tot. Categoria 066	BOX I.A.C.P. - EDIL. AGEV./CONV.	58
Tot. Categoria 096	UFFICI PUBBLICI I.A.C.P. - EDIL. AGEV./CONV.	3
Tot. Categoria 098	LOCALI COMMERCIALI - EDIL. AGEV./CONV.	2
Tot. Categoria 34	ALLOGGI ATER EDILIZIA AGEVOLATA/CONV.	75
Tot. Categoria 99	SEDE ATER	2
Tot. Categoria 20	ALLOGGI EX STATO	635
Tot. Categoria 22	ALLOGGI EX STATO A RISCATTO	2

Tot. Categoria 23	ALLOGGI RISCATTO ANIA	1
Tot. Categoria 24	DEPOSITI EX STATO	2
Tot. Categoria 25	LOCALI COMMERCIALI STATO	19
Tot. Categoria 27	BOX EX STATO	1
Tot. Categoria 28	BOX ALLOGGI ANIA	1
Tot. Categoria 30	ALLOGGI REGIONE	127
Tot. Categoria 31	ALLOGGI REGIONE L.R. N. 23/78	38
Tot. Categoria 32	BOX REGIONE	49
Tot. Categoria 33	LOCALI COMMERCIALI REGIONE	21
Tot. Categoria 40	ALLOGGI DI PROPRIETA' COMUNALE IN GESTIONE	25
	TOTALE	4.636

L'attività amministrativa

L'area economico-finanziaria è stata impegnata in attività integrative e di supporto alle attività di costruzione e gestione degli alloggi nonché all'osservanza di tutti gli adempimenti contabili e fiscali della gestione.

Si pone in particolare evidenza:

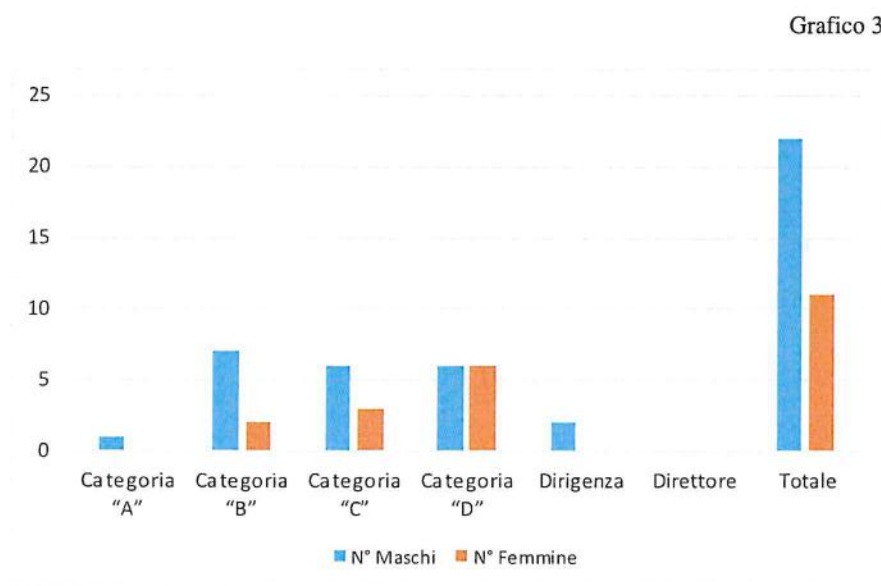
- **Il personale e la struttura**

Il personale in servizio al termine dell'esercizio 2019 è stato di n° 33 unità.

Più dettagliatamente, sono evidenziate nell'allegato prospetto i dati relativi alla consistenza del personale in servizio al 31.12.2019.

Categoria	N°		Totale
	Maschi	Femmine	
"A"	1	-	1
"B"	7	2	9
"C"	6	3	9
"D"	6	6	12
Dirigenza	2	-	2
Direttore	-	-	-
Totale	26	11	33

Nel grafico che segue (grafico n. 4) si rileva la suddivisione del personale per categoria contrattuale di appartenenza e per sesso.



La spesa del personale, comprensiva dei relativi contributi, relativa al 2019 è stata di € 1.650.530,34 una somma di € 5.063,07 in più rispetto all'anno 2018.

- **La gestione speciale**

In ordine alla rendicontazione e contabilizzazione dei rientri, derivanti dalla cessione degli alloggi vincolati e non alle destinazioni di cui al 3° comma dell'art. 25/13 ivi compresi quelli derivanti dalla cessione degli alloggi effettuata ai sensi della Legge 560/93 come previsto dal comma 13 dell'art. 1 della Legge 560/93, è obbligatoria la contabilizzazione a favore della G.S. dei prezzi e delle rate che vanno a scadere durante l'anno, relativi agli alloggi in cessione o ceduti, di proprietà dell'Istituto, dello Stato, delle ex Gescal e INA Casa con ipoteca legale o promessi in vendita, nonché la contabilizzazione dello 0.50% annuo del valore locativo del patrimonio gestito al netto degli alloggi a canone sociale così come previsto al punto 8.6 della delibera CIPE del 15.03.95. Sempre a favore della G.S. va contabilizzata l'eccedenza costi/ricavi di cui al punto 8.6 della delibera richiamata.

In merito sono stati riportati in bilancio i seguenti debiti di Gestione Speciale di competenza dell'esercizio finanziario 2019:

- € 329.243,69 l'accantonamento alla Gestione Speciale dello 0.50% del valore locativo del patrimonio immobiliare gestito;
- in € 884.087,04 gli incassi derivanti dalla vendita di unità immobiliari ai sensi della legge n. 560/93 e diritti di prelazione;
- € 32.996,97 gli interessi netti maturati nell'anno 2019 sui rientri di Gestione Speciale depositati sul conto di tesoreria dell'Azienda;
- € 0 (ZERO) i rientri non vincolati alle destinazioni di cui all'art. 25 comma 3 della legge n. 513/77;
- € 0 (ZERO) i rientri vincolati alle destinazioni di cui all'art. 25 comma 3 della legge n. 513/77;

e i seguenti crediti di Gestione Speciale:

- € 15.853,50 l'importo dell'1,50% spettante all'Azienda a titolo di competenze per la gestione dei rientri di Gestione Speciale;

Per quanto riguarda l'eccedenza costi/ricavi, di cui al punto 8.6 della delibera CIPE 13 maggio 1995, quest'ultima stabilisce che la Regione deve con le proprie determinazioni garantire il pareggio costi-ricavi di amministrazione, compresi gli oneri fiscali e di manutenzione, nonché il versamento al fondo per l'ERP dello 0,50% del valore locativo del patrimonio gestito al netto degli alloggi a canone sociale. Le eventuali eccedenze sono destinate, dalle regioni, alle finalità di cui all'art. 25 della legge 8 agosto 1977 n. 513.

Il prospetto che segue, pertanto, mette in evidenza tali costi e ricavi. Si precisa che al settore della gestione immobiliare sono stati attribuiti, oltre che i costi di imputazione diretta, quota parte delle spese generali che gravano su altri settori dell'Azienda che svolgono attività di supporto e staff.

TABELLA DIMOSTRATIVA ECCEDEXZA COSTI-RICAVI DELLA GESTIONE IMMOBILIARE

RICAVI	
Canoni di locazione alloggi costr. contr. Stato	3.026.161,83
Canoni su locali di proprietà costr. contr. Stato	167.655,86
Canoni su alloggi e locali Stato	492.009,16
Canoni diversi	29.161,92
Rimborsi per bollettazione e risc. canoni	4.485,75
Rimborsi per stipulazione contratti	17.630,88
Rimborsi per procedimenti legali	12.011,85
Interessi da assegnatari	8.163,18
Corrispettivi per amministrazione stabili	0
TOTALE	3.751.794,68
COSTI	
Costi del personale	1.650.530,34
Indennità, compensi e rimborsi a Amministratori e Sindaci	81.433,92
Spese diverse di amministrazione	146.194,17
Spese per funzionamento degli uffici	211.954,26
Spese per manutenzione stabili	700.000,00
Amm.to beni mobili	39.319,52
Imposte e tasse	753.440,11
TOTALE	3.582.872,32

Quanto sopra attiene esclusivamente ai flussi di cassa dell'esercizio ed ai rapporti credito debito direttamente imputabili all'Azienda.

Ovviamente, i residui passivi per debiti nei confronti della Gestione Speciale iscritti in bilancio prendono in considerazione anche somme ancora da incassare dagli assegnatari e/o acquirenti di alloggi popolari, che saranno riversate nei conti dedicati aperti presso la Banca d'Italia quando quest'ultimi provvederanno al relativo pagamento.

IL BILANCIO CONSUNTIVO

Il documento è stato redatto in conformità alle norme contenute nel regolamento di cui al D.M. 10 ottobre 1986 n° 3440 e contiene le entrate accertate e le spese impegnate di competenza dell'esercizio nonché come prima posta delle entrate il fondo cassa all'1 gennaio 2019 ammontante a € 5.390.053,91

In sintesi le entrate e le spese finanziarie sostenute nell'esercizio 2019 sono le seguenti:

	Entrate accertate	Spese impegnate
Entrate e spese correnti	4.315.741,03	3.898.260,55
Entrate e spese in c/capitale	3.571.968,24	4.480.252,15
Entrate e spese per partite di giro	567.502,52	567.502,52
TOTALE	8.455.211,79	8.946.015,22

- **Entrate e spese correnti**

Tra le entrate correnti si evidenziano le poste più significative:

	€
cat. 6 - canoni di locazione	4.158.852,57
cat. 7 - recuperi e rimborsi diversi	132.256,11
cat. 7 - rimborsi diversi Gestione Speciale	15.077,71

Tra le spese correnti in particolare figurano:

	€
cat. 1 - indennità, compensi amm.ri e sindaci	81.433,92
cat. 2 - oneri del personale	1.650.530,34
cat. 4 - spese per il funzionamento degli uffici	211.954,26
cat. 4 - spese diverse di amministrazione	146.194,17
cat. 5 - spese per manutenzione degli stabili	700.000,00
cat. 5 - spese di amministrazione degli stabili	235.638,31
cat. 5 - spese per interventi edilizi	42.805,02
cat. 6 - interessi su mutui	76.264,42
cat. 7 - imposte e tasse	753.440,11
cat. 8 - fondo per l'E.R.P.	0

- **Entrate e spese in conto capitale**

Il dettaglio delle entrate e delle spese in c/capitale fornisce l'immagine operativa dell'Istituto e il mutamento delle attività e passività patrimoniali.

Tra le entrate, in particolare, figurano:

	€
cat. 9 - Alienazione di immobili e diritti reali	29.546,16
cat. 12 – Assegnatari per quote capitale	1.504,68
cat. 12 – Cessionari per quote capitale	1.001.192,04
Cat.13 – fin. Stato c/capitale	0
cat. 14 – Utilizzo fondi della G.S.	2.226.560,61

Tra le spese si evidenziano:

	€
cat. 10 - Spese per interventi costruttivi	835.381,92
cat. 10 - Spese per interventi risanamento	1.442.479,74
cat. 10 – Lavori di riqualificazione energetica ai fabbricati	150.000,00
cat. 11 - Acquisto mobili per ufficio e apparecchiature	0
cat. 13 – Concessione di anticipazioni e crediti diversi	39.765,44
Cat. 15 – Rate ammortamento mutui	277.151,00
cat. 17 – Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	5.474,05
cat. 17 – Contab. a favore CER del ricavato alienaz. Alloggi L. 530/93	1.730.000,00

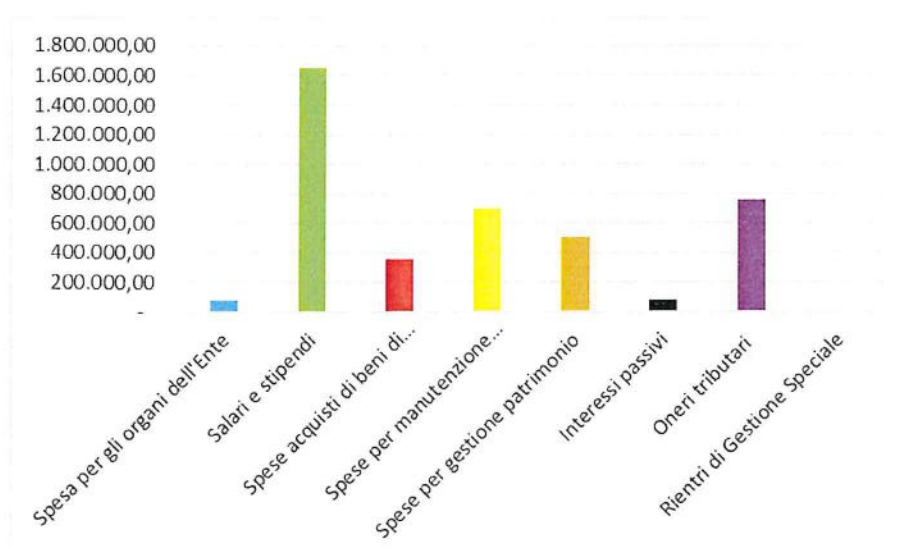
- **Partite di giro**

Le entrate e le uscite in questo titolo non modificano né permutano la consistenza finanziaria dell'Istituto perché riguardano riscossioni e pagamenti per conto terzi, depositi e rimborsi di terzi per i quali l'Ente svolge un servizio di cassa.

Le entrate e le uscite anno 2019 ammontano complessivamente a € 567.502,52.

- **Il Consuntivo Economico**

Grafico 4



Di tutta evidenza appare l'elevata incidenza della spesa per il personale che rappresenta il 42,34% della spesa corrente in linea con il dato dell'esercizio 2018.

La spesa corrente è rimasta in linea con quella del 2018, rilevando un incremento di spesa di soli € 812,76.

La categoria Oneri tributari pari al 18% fa registrare un notevole incremento dovuto all'aumento della pressione tributaria locale. Le spese per la manutenzione ordinaria degli alloggi, invece, hanno impegnato il 17,0% delle spese correnti, con un incremento della stessa, rispetto al dato 2018..

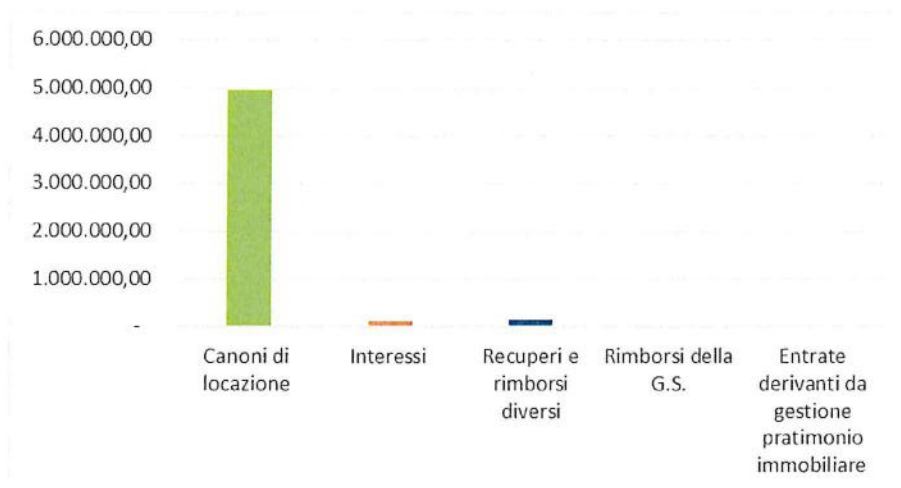
Molto bassa la spesa per gli organi dell'Ente (Amministratore Unico e Sindaci Revisori, circa il 2%).

La spesa per il funzionamento degli Uffici (utenze, cancelleria, pulizia e guardiania sede, automezzi, quote associative, ecc) si attesta a circa il 8% delle uscite correnti mentre, la spesa sostenuta per la gestione amministrativa degli immobili di ERP assorbe il 5,9% del totale.

La spesa per interessi passivi su mutui edilizi si attesta sul 2,2% della spesa corrente, anche grazie all'andamento favorevole dei tassi di interesse di riferimento.

Se analizziamo, invece, le entrate correnti, dal diagramma sotto riportato possiamo subito registrare la predominanza dei canoni di locazione rispetto alle altre entrate di parte corrente.

Grafico 5



Se estrapoliamo i dati percentuali possiamo rilevare che i canoni di locazione rappresentano oltre il 94,45% delle entrate correnti.

I corrispettivi tecnici sugli interventi edilizia costituiscono il 4,1% delle entrate correnti, così come analoga percentuale fa registrare la categoria Recuperi e rimborsi diversi. Quest'ultimi rappresentano, in gran parte, ritorni di somme anticipate per conto dell'utenza (imposte di bollo e registro in primis) ed indicate tra le spese correnti d'esercizio.

I rimborsi della Gestione Speciale, per compensi Aziendali ammontano a poco più dell'2%.

L'1,4% gli interessi attivi. Prossime allo zero le altre entrate di parte corrente.

Tale ammortamento è stato quantificato nell'esercizio 2019 in € 1.074.764,90. Sempre nella seconda parte del Conto Economico troviamo, altro componente negativo l'importo dell'IVA indetraibile, pari a € 230.409,15, dovuta all'applicazione del meccanismo del pro-rata di cui all'art. 19 del D.P.R. n. 633/72. La percentuale di detraibilità di tale imposta sugli acquisti nell'anno 2019 è stata del 9% circa.

IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO

La tabella dimostrativa del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2019, allegata al bilancio, espone il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le riscossioni distinte tra gestione in c/residui e gestione in c/competenza e quindi il fondo di cassa al termine dell'esercizio.

Mostra, successivamente, il totale residui attivi e passivi al termine dell'esercizio, distinti tra competenza e gestione residui che sommati al fondo di cassa finale determinano l'avanzo o il disavanzo di amministrazione.

Per l'esercizio 2019 si è venuto a determinare un avanzo di amministrazione di € 1.874.687,10, di cui € 860.000,00 vincolato per il finanziamento dei seguenti lavori:

- 1) Riqualificazione energetica fabbricati in Comune di Miglionico – via Bianco n.2-4-FESR BASILICATA 2014-2020 € 120.000,00
- 2) Riqualificazione energetica fabbricati in Comune di Matera – via Seneca n.2-4-6-8-13 FESR BASILICATA 2014-2020 € 280.000,00
- 3) Riqualificazione energetica fabbricati in Comune di Policoro – via Gonzaga n.33-35 e via Tristano n.4-6 FESR BASILICATA 2014-2020 € 460.000,00.

La differenza pari ad € 1.014.687,10 è destinata al fondo crediti di dubbia esigibilità.