

I.P.A.B. "CASA DEL FANCIULLO"
Via Sardegna n. 4 90044 Carini (PA)

Delibera presidenziale n. 3 del 12 Aprile 2017

Oggetto: Approvazione del Conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2016

L'anno 2017, il giorno 12 del mese di Aprile in Carini presso gli uffici amministrativi dell'I.P.A.B. "CASA DEL FANCIULLO", il Presidente del Consiglio di Amministrazione dell'Ente, con l'assistenza del Segretario dell'Ente dr.ssa Annalisa Zarrillo ha adottato la seguente deliberazione:

II PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSO CHE:

- Si rende necessario procedere all'approvazione del conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2016
- In data 14.02.2017 il Segretario comunicava al Presidente che erano state ultimate le operazioni di chiusura del conto consuntivo ed effettuati i dovuti riscontri con il Tesoriere.
- Il Presidente, per addivenire ad una valutazione condivisa del conto medesimo, demandava al Segretario il compito di trasmettere ai consiglieri lo schema di consuntivo ed i relativi allegati e di invitare gli stessi a formulare proposte ed osservazioni in merito.
- In data 14 marzo, il Segretario comunicava al Presidente che, in relazione agli atti inerenti il consuntivo 2016, non era pervenuto alcun riscontro da parte dei componenti del Consiglio.
- Il Presidente, nella stessa data, fissava la seduta, per l'approvazione del Conto consuntivo, per il giorno 21.03.2017 e stabiliva un ulteriore termine di 5 giorni, per consentire ai consiglieri di formulare proposte ed osservazioni e autorizzava, inoltre, il Segretario a procedere alla redazione definitiva del Consuntivo, sulla scorta dei dati trasmessi il 16.02.2017, ove -entro il 20 marzo 2017- non fossero pervenute valutazioni od osservazioni in merito.
- Scopo delle succitate disposizioni era quello di consentire, da un lato, un'ampia partecipazione dei consiglieri e, dall'altro, di evitare di procrastinare l'approvazione del conto relativo all'esercizio 2016 dopo la data del 30 aprile 2017.

ATTESO CHE:

- con nota prot. n. 108 del 14.03.2017 – trasmessa tramite mail ai componenti del C.d.A. e per conoscenza all'Assessorato Regionale della Famiglia, delle PP.SS. e del Lavoro- era stata disposta la convocazione del Consiglio di Amministrazione dell'I.P.A.B. Casa del Fanciullo.
- al punto 3 all'ordine del giorno era prevista l'approvazione del Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2016
- Con verbale n. 2 del 21 marzo 2017 il Presidente comunica di avere:
 - a. preso atto che, nella seduta del 21 marzo 2017, non era stato raggiunto il numero legale per deliberare;
 - b. disposto di rinviare la seduta del C.d.A. alla data del 22 Marzo 2017 alle ore 10:00, per come stabilito nella nota protocollo n. 108 del 14.03.2017
 - c. dato atto che restava confermato l'ordine del giorno stabilito con la summenzionata nota

- d. demandato al Segretario dell'Ente il compito di effettuare le comunicazioni di rito ai consiglieri e, per conoscenza, all'Assessorato Regionale della Famiglia, delle PP.SS. e del Lavoro.
- Con verbale n. 3 del 22 marzo 2017 il Presidente comunicava di avere :
 - a. preso atto che nella seduta del 22 marzo 2017 non era stato raggiunto il numero legale per deliberare;
 - b. disposto di rinviare la seduta del C.d.A. alla data del 24 Marzo 2017 alle ore 10:00, per come stabilito nella nota protocollo n. 108 del 14.03.2017
 - c. dato atto che restava confermato l'ordine del giorno stabilito con la summenzionata nota
 - d. demandato al Segretario dell'Ente il compito di effettuare le comunicazioni di rito ai consiglieri e, per conoscenza, all'Assessorato Regionale della Famiglia, delle PP.SS. e del Lavoro e al Presidente della Regione, nella qualità di Assessore Regionale della Famiglia, delle PP.SS. E del Lavoro ad interim.
- Con verbale n. 4 del 24 marzo 2017, il Presidente comunica di avere, unitamente al Consigliere Giandalone, preso atto che alla seduta non era stato raggiunto il numero legale per deliberare e deciso di fissare la seduta n. 5 del Consiglio di Amministrazione per martedì 4 aprile 2017 alle ore 10:00, lasciando confermato l'ordine del giorno stabilito con la nota protocollo n. 108 del 14.03.2017.
- Alla seduta n. 5 del 04 aprile 2017, il Presidente constatava che non si era raggiunto il numero legale per deliberare e stabiliva che la questione si sarebbe dovuto risolvere alla luce della normativa vigente.

ATTESO CHE, in relazione al caso di specie, vanno interpretate sistematicamente le seguenti disposizioni:

- art. 21 Legge 6972/1890
- artt. 227 e ss. del TUEL, se ed in quanto applicabili
- art. 26 dello Statuto dell'IPAB

DATO ATTO CHE l'art. 21 della Legge n. 6972/1890 stabilisce quanto segue:

- comma 1: *“Le amministrazioni di tutte le IPAB devono formare ogni anno, nei termini e nei modi stabiliti dal regolamento, il conto consuntivo corredato dal conto del tesoriere e da una relazione sul risultato morale della gestione”*
- comma 2: *“ I tesoriere devono rendere annualmente il conto nel termine di un mese dalla chiusura dell'esercizio a cui si riferisce”*
- comma 3: *“... Le amministrazioni delle IPAB devono discutere il conto nel termine di due mesi dal giorno in cui sia stato presentato. Ove la discussione non avvenga entro tale termine, l'esame del conto è deferito al Prefetto, che lo esegue per mezzo di un apposito commissario in sostituzione dell'amministrazione. Il commissario accerta anche le ragioni della mancata discussione del conto e ne riferisce al Prefetto per i provvedimenti disciplinari da adottarsi a carico del Segretario e del ragioniere, qualora la mancata discussione del conto sia ad essi da imputarsi...”*

PRESO ATTO CHE dal succitato articolo emerge la seguente tempistica:

- redazione del consuntivo: annuale.
- redazione del conto del Tesoriere: entro il 31 gennaio.
- discussione del conto: entro due mesi dal giorno in cui lo stesso è stato presentato
- nell'ipotesi in cui il conto non venga discusso entro due mesi dalla presentazione: il conto è deferito al Prefetto (adesso Assessorato Regionale della Famiglia, delle PP.SS. e del Lavoro), che provvede alla nomina di un commissario ad acta in sostituzione dell'Amministrazione.

CONSIDERATO CHE il comma 3 prevede che il commissario ad acta debba provvedere ad accertare le ragioni della mancata discussione e a riferirla al Prefetto (ora Assessorato Regionale della Famiglia, delle PP.SS. e del Lavoro), per l'adozione dei provvedimenti disciplinari da



adottarsi a carico del Segretario o al Ragioniere, qualora la mancata discussione sia ad essi da imputarsi.

DATO ATTO CHE:

- ulteriori dettagli sull'iter di approvazione del conto consuntivo, possono essere desunti dal TUEL.
- per consolidata giurisprudenza della Corte dei Conti, del Consiglio di Stato e della Corte di Cassazione, il TUEL non è applicabile alle IPAB, in assenza di un'espressa disciplina che lo preveda.
- Le indicazioni in esso contenute potranno, tuttavia, essere utilmente utilizzate per colmare le lacune della normativa di settore o interpretare le disposizioni vigenti.
- L'iter di approvazione del Conto consuntivo è disegnato, per gli enti locali, dall'art. 227 del TUEL.
- le fasi, che caratterizzano l'attività di predisposizione del rendiconto stabilite dal TUEL che possono trovare applicazione per le IPAB, sono le seguenti:

1) Alla chiusura dell'esercizio finanziario:

- si deve provvedere a stampare l'elenco dei residui attivi e passivi per l'anno di provenienza.
- una copia di questo elenco deve essere trasmessa al tesoriere dell'ente, per consentirgli di procedere alle relative fasi della riscossione e del pagamento

2) Entro il 30 gennaio il tesoriere e gli agenti contabili devono consegnare all'ente il conto della loro gestione e gli allegati previsti dalla legge.

3) Entro febbraio si deve procedere:

- alla verifica dei residui attivi e passivi ad opera del servizio finanziario di concerto con i responsabili dei vari servizi.
- alla predisposizione dell'elenco definitivo dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza, che dovrà essere ritrasmesso al tesoriere dopo l'approvazione del conto consuntivo.
- alla predisposizione e stampa del rendiconto della gestione, costituito dal conto del bilancio, dal conto economico e dal conto del patrimonio.

4) Entro marzo:

- si deve provvedere alla predisposizione di tutti i documenti contabili a corredo del consuntivo e della delibera con cui l'organo esecutivo approva lo schema di rendiconto della gestione e la propria relazione.
- la proposta di deliberazione del rendiconto, completa di tutti gli allegati e delle relazioni, deve essere messa a disposizione dei componenti dell'organo consiliare prima dell'inizio della sessione consiliare in cui viene esaminato, entro un termine stabilito dal regolamento di contabilità del comune, che comunque non deve essere inferiore a 20 giorni.

5) Entro aprile si deve provvedere alla convocazione del consiglio per l'esame e l'approvazione del rendiconto.

6) L'art. 227 comma 2 del DLgs. 267/2000 prevede che la mancata approvazione del rendiconto da parte dell'organo consiliare, entro il 30 aprile dell'anno successivo, comporta l'attivazione della procedura prevista dall'art. 141 comma 1 TUEL (sub c: scioglimento del Consiglio comunale), nonché ulteriori e specifiche conseguenze sul piano Amministrativo e contabile.

DATO ATTO CHE la tempistica seguita dall'ente è stata la seguente:

- 1) Entro la seconda decade di gennaio: è stata effettuata la concordanza dei flussi di entrata e di uscita (totale entrate, totale uscite, fondo cassa al 31.12.2016) con il Tesoriere.
- 2) 30 gennaio 2017: il Tesoriere ha trasmesso, in formato elettronico, il conto del Tesoriere relativo all'esercizio finanziario 2016



VISTO l'art. 26 comma 4 dello Statuto dell'Ente, il quale consente al Presidente di adottare, in caso di urgenza, i provvedimenti di competenza del Consiglio di Amministrazione.

DATO ATTO CHE:

- I tempi per l'approvazione del consuntivo sono si stanno per compiere.
- La mancata adozione del consuntivo potrebbe recare pregiudizio all'Ente.
- I Consiglieri sono stati messi nelle condizioni di formulare osservazioni e proposte allo schema di consuntivo e che, nonostante l'ampio lasso di tempo messo a loro disposizione, non hanno effettuato osservazioni avverso lo schema di consuntivo, per cui si stima poco verosimile che, in seduta consiliare, avrebbero potuto sollevare qualsivoglia osservazione.
- Il diritto di partecipazione dei Consiglieri verrà in ogni caso garantito nella seduta preposta alla ratifica del presente deliberato.

RITENUTO, per quanto precede, di dovere procedere all'approvazione del Conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2016" e dei relativi allegati.

VISTO il Conto Finanziario dell'esercizio 2016 reso dal Tesoriere dell'Ente, Banco di Sicilia Ag. n. 1 Carini, conto che è stato compilato secondo le norme prescritte dal Regolamento di contabilità 5 febbraio 1891 n. 99;

ESAMINATO dettagliatamente il conto con i relativi prospetti dei residui attivi e passivi e con tutti i documenti e pezze giustificative che lo corredano;

VISTI E CONTROLLATI i singoli dati di ogni capitolo ed articolo del conto stesso.

CONSIDERATO che al termine dell'esercizio finanziario 2016 è risultato un fondo cassa di € 621.316,34

ACCERTATO, inoltre, che le risultanze del conto precedente sono state esattamente riportate sul conto in esame e che tanto le riscossioni dichiarate dal Tesoriere, quanto i pagamenti dallo stesso esposti, sono conformi alle scritturazioni contabili di ufficio e sufficientemente corredate per cui se ne riconosce l'esattezza e si confermano i totali generali che si evincono dal conto stesso;

VISTO il bollettario delle entrate e verificato che queste furono rimosse in conformità degli ordinativi rilasciati da questa Amministrazione;

VISTI i mandati di pagamento, tutti debitamente firmati come per legge e regolarmente quietanzati;

VISTI gli articoli 20 e 21 dalla legge sulle I.P.A.B. e l'art. 64 del Regolamento di contabilità 5 febbraio 1891 n. 99, nonché tutte le altre disposizioni legislative e regolamentari che vi hanno attinenza;

VISTO il conto precedentemente approvato con deliberazione commissariale n. 09 del 15.04.2016;

VISTO il Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2016 approvato con delibera commissariale n. 12 del 14.06.2016;

VISTI i registri contabili dell'Amministrazione;

PROCEDUTO all'accertamento dei residui attivi e passivi;

VISTA la deliberazione presidenziale n. 02 del 12 Aprile 2017, con la quale si è provveduto alla determinazione delle somme rimaste da riscuotere e delle somme rimaste da pagare a chiusura dell'esercizio finanziario 2016.

DATO ATTO che l'accertamento dei residui attivi e passivi è stato effettuato secondo quanto previsto dall'art. 69 del Regolamento di contabilità;

VISTA la legge 17/71890 n. 6972 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il Regio Decreto 5 febbraio 1891 n. 99;

VISTA la Legge Regionale n. 10/1999

VISTA la legge Regionale n. 19/2005

VISTO l'art. 32 comma 1 della Legge 18 giugno 2009 n. 69 che stabilisce che: "a partire dal 01 gennaio 2010, gli obblighi di pubblicazione di atti e provvedimenti si intendono assolti con la

pubblicazione nei propri siti informatici da parte delle Amministrazioni e degli Enti pubblici obbligati e che a decorrere dalla stessa data le pubblicazioni effettuate in forma cartacea non hanno più effetto di pubblicità legale, ma soltanto di pubblicità notizia”

VISTO l’art. 32 comma 2 della Legge 18 giugno 2009 n. 69 che stabilisce che “*le amministrazioni pubblicano gli atti e i provvedimenti concernenti...i bilanci, sia con le modalità previste dalla vigente legislazione, sia mediante inserimenti nei propri siti telematici. Solo a far data dal 1 gennaio 2013 le pubblicazioni effettuate in forma cartacea non hanno più effetto di pubblicità legale”*

VISTO l’art. 72 della Legge 18 giugno 2009 n. 69 che prevede l’adeguamento della legislazione delle Regioni a Statuto Speciale alle disposizioni in essa contenute.

VISTO l’art. 12 comma 2 della L.R. n. 5/2011 che recepisce le disposizioni contenute nell’art. 32 della Legge 18 giugno 2009 n. 69, conferendo effetto di pubblicità legale alla pubblicazione di atti e provvedimenti sui siti informatici dei soggetti di cui all’art. 1 della L.R. n. 10/91

VISTA la circolare n. 2/GAB del 04 luglio 2011 dell’Assessorato delle Autonomie Locali e della Funzione Pubblica

VISTA la circolare n. 1 del 30 gennaio 2012 dell’Assessorato delle Autonomie Locali e della Funzione Pubblica – Servizio 3- Vigilanza e controllo degli Enti Locali- Ufficio Ispettivo

Tutto ciò premesso e considerato,

DELIBERA

1. **APPROVARE** IL Conto Consuntivo dell’I.P.A.B. “Casa del Fanciullo” di Carini, relativo all’Esercizio 2016, nelle seguenti risultanze finali:

Fondo cassa al 1° Gennaio 2016	+ Euro 210.337,26
Somme riscosse nell'esercizio:	+ Euro 1.476.643,48
Somme pagate nell'esercizio:	- Euro 1.065.664,40
Fondo di cassa al 31.12.2016	+ Euro 621.316,34
Somme rimaste da riscuotere:	+ Euro 18.357,95
Somma attiva:	+ Euro 639.674,29
Somme rimaste da pagare:	- Euro 128.950,30
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:	Euro 510.723,99

2) **PRENDERE ATTO** della disposizione di cui al comma 4 dell’art. 26 dello Statuto dell’Ente

3) **DARE ATTO CHE** la presente deliberazione è adottata ai sensi del comma 4 dell’art. 26 dello Statuto dell’Ente.

4) **DARE ATTO CHE** la presente deliberazione verrà sottoposta alla ratifica del C.d.A. dell’Ente.

5) **DISPORRE** la pubblicazione della presente deliberazione all’Albo Pretorio del Comune di Carini e sul sito ufficiale dell’I.P.A.B. Casa del Fanciullo nell’area dedicata alla “Pubblicità Legale”

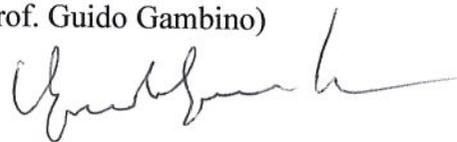
6) **TRASMETTERE** la presente deliberazione, previa pubblicazione, agli organi di controllo per il riscontro tutorio, ai sensi della L.R. n. 10/99 come modificata dalla LR n. 19/2005

Letto, approvato e sottoscritto

IL SEGRETARIO DELL'ENTE .
(Dr.ssa Annalisa Zarrillo)



Il Presidente del C.d.A.
(Prof. Guido Gambino)



Tit.	Cap. Art.	Descrizione degli articoli	Somme da riscuotere	Somme riscosse	Residui attivi c/residui	Totale	In più	In meno
		Esercizio finanziario 2014						
	3	5 Contributo LL.PP.	€ 3.000,00		€ 3.000,00	€ -		
	3	7 contributo L.R. n. 71/82	€ 11.455,69	€ -	€ 11.455,69	€ 11.455,69	€ -	€ -
		totale	€ 14.455,69	€ -	€ 14.455,69	€ 14.455,69		
		Esercizio finanziario 2015						
	2	4 RETTE ASP	€ 54.977,48	€ 54.977,48	€ -	€ 54.977,48	€ -	€ -
	5	4 rimborso fondi economici	€ 1.902,26	€ -	€ 1.902,26	€ 1.902,26		
		totale	€ 56.879,74	€ 54.977,48	€ 1.902,26	€ 56.879,74		
		TOTALE GENERALE	€ 71.335,43	€ 54.977,48	€ 16.357,95	€ 71.335,43	€ -	€ -

Tit.	Cap.	Art.	Dscrizione degli articoli	Previsione di Bilanc	Agg.	Dim.	Previsioni Definitive
			ENTRATE EFFETTIVE				
			Rendite patrimoniali				
I	1	1	Fitti di fabbricati	€ 100.000,00			€ 100.000,00
I	1	2	Interessi attivi	€ 500,00			€ 500,00
I	1	3	Proventi causali patrimon.	€ -			€ -
			Totale Rendite Patrim.	€ 100.500,00			€ 100.500,00
			Proventi non patrimoniali				
I	2	1	Concorsi a titolo corrispettivo	P.M.			P.M.
I	2	2	Contributi, sussidi da Enti e privati	P.M.			P.M.
I	2	3	Sussidi e oblazioni periodiche	P.M.			P.M.
I	2	4	Rette di Assistenza	€ 1.160.000,00			€ 1.160.000,00
I	2	5	Proventi gestione Centro diurno	P.M.			P.M.
I	2	6	Proventi diversi dall'assistenza	P.M.			P.M.
I	2	7	Proventi vari non patrimoniali	P.M.			P.M.
I	2	8	Introiti diversi ordinari	€ 200.000,00			€ 200.000,00
I	2	9	Proventi corsi di formazione	€ 40.000,00			€ 40.000,00
I	2	10	Contributo Provincia Palermo	P.M.			P.M.
			Tot. proventi non patrim.	€ 1.400.000,00			€ 1.400.000,00
			Totale entrate ordinarie	€ 1.500.500,00			€ 1.500.500,00
			Entrate straordinarie				
I	3	1	Proventi tasse concorsi pubblici	P.M.			P.M.
I	3	2	Lasciti, donazioni immediata erog.	P.M.			P.M.
I	3	3	Contributi e sussidi diversi	P.M.			P.M.
I	3	4	Suss. ripiano disavanzo LR65/53	P.M.			P.M.
I	3	5	Suss. Ass. Fam. Lav. E attr.	€ -			€ -
I	3	6	Suss. Esigenze straord. LR65/53	P.M.			P.M.
I	3	7	Contributi ex L.R. 71/82	P.M.			P.M.
I	3	8	Entrate diverse straordinarie	€ 22.000,00			€ 22.000,00
I	3	9	Contributo provincia palemo	P.M.			P.M.
I	3	10	Contributi L.R. 65/53 anni preced.	P.M.			P.M.
			Tot. entrate straordinarie	€ 22.000,00			€ 22.000,00
			Tot. Entrate effettive	€ 1.522.500,00			€ 1.522.500,00
			Movimenti di Capitali				
I	4	1	Entrate diverse da capitalizzare	€ 80.000,00			€ 80.000,00
			PARTITE DI GIRO				
I	5	1	Anticipazioni	P.M.			P.M.
I	5	2	Depositi e cauzioni	P.M.			P.M.
I	5	3	Ritenute diverse su compensi	€ 250.000,00			€ 250.000,00
I	5	4	Rimb. anticipazione fondi econom.	€ 15.000,00			€ 15.000,00
I	5	5	Entrate varie per partite di giro	€ 40.000,00			€ 40.000,00
I	5	6	RIMB. anticipazione contro terzi	€ 30.000,00			€ 30.000,00
			Totale Partite di giro	€ 335.000,00			€ 335.000,00
			Totale generale dell'Entrata	€ 1.937.500,00			€ 1.937.500,00
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 174.083,74			€ 174.083,74
			TOTALE GENERALE	€ 2.111.583,74			€ 2.111.583,74

Somme riscosse	Somme da riscuotere	Totali	In più	In meno
€ -	€ -	€ -	€ -	€ 100.000,00
€ 3,95	€ -	€ 3,95	€ -	€ 496,05
P.M.	PM	PM	PM	€ -
€ 3,95	€ -	€ 3,95	€ -	€ 100.496,05
PM	PM	PM	€ -	PM
PM	PM	PM	€ -	PM
PM	PM	PM	PM	PM
€ 1.148.472,56	€ -	€ 1.148.472,56	€ -	€ 11.527,44
PM	PM	PM	PM	PM
PM	PM	PM	PM	PM
PM	PM	PM	PM	PM
€ 76.763,88	€ -	€ 76.763,88	€ -	€ 123.236,12
€ -	€ -	€ -	€ -	€ 40.000,00
PM	PM	PM	PM	PM
€ 1.225.236,44	€ -	€ 1.225.236,44	€ -	€ 174.763,56
€ 1.225.240,39	€ -	€ 1.225.240,39	€ -	€ 275.259,61
PM	PM	PM	PM	PM
PM	PM	PM	PM	PM
PM	PM	PM	PM	PM
PM	PM	PM	PM	PM
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
PM	PM	PM	PM	PM
PM	PM	PM	PM	PM
€ -	€ -	€ -	€ -	€ 22.000,00
PM	PM	PM	PM	PM
PM	PM	PM	PM	PM
€ -	€ -	€ -	€ -	€ 22.000,00
€ 1.225.240,39	€ -	€ 1.225.240,39	€ -	€ 297.259,61
€ 39.500,00	€ -	€ 39.500,00	€ -	€ 40.500,00
PM	PM	PM	PM	PM
PM	PM	PM	PM	PM
€ 156.049,21	€ -	€ 156.049,21	€ -	€ 93.950,79
€ -	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -	€ 13.000,00
€ 876,40	€ -	€ 876,40	€ -	€ 39.123,60
€ -	€ -	€ -	€ -	€ 30.000,00
€ 156.925,61	€ 2.000,00	€ 158.925,61	€ -	€ 176.074,39
€ 1.421.666,00	€ 2.000,00	€ 1.423.666,00	€ -	€ 513.834,00
€ 1.421.666,00	€ 2.000,00	€ 1.423.666,00	€ -	€ 174.083,74
			€ -	€ 687.917,74

Tit.	Cap.	Art.	Dscrizione degli articoli	Somme da pagare	Somme pagate
			Esercizio finanziario 2010		
	2	2	compensi a convenzionati	€ 42.240,00	€ 4.060,16
	2	4	contributi su compensi	€ 11.160,00	€ -
			TOTALE	€ 53.400,00	€ 4.060,16
			esercizio finanziario 2011		
	2	2	compensi a personale in convenzione	€ 393,11	€ -
			TOTALE	€ 393,11	€ -
			Esercizio finanziario 2012		
	4	1	uscite per movimento di capitali	€ 4.460,37	€ 4.447,35
			TOTALE	€ 4.460,37	€ 4.447,35
			esercizio finanziario 2013		
	2	2	compenso personale in convenz.	€ 2.537,60	€ -
			totale	€ 2.537,60	€ -
			ESERCIZIO FINANZIARIO 2014		
	2	2	compensi a convenzionati	€ 625,00	€ 625,00
	2	5	missioni dipendenti	€ 385,20	€ -
	4	1	movimento di capitali	€ 26.881,76	€ 12.927,45
			Totale 2014	€ 27.891,96	€ 13.552,45
			ESERCIZIO FINANZIARIO 2015		
	1	3	imposte e tasse	€ 2.930,00	€ 1.543,96
	2	2	compenso personale in convenzione	€ 9.125,00	€ 3.125,00
	2	10	rimborso chilometrico amministratori	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	2	11	oneri bancari	€ 1.032,91	€ 1.032,91
	2	18	manutenzione ordinaria immobili	€ 4.818,00	€ 4.518,00
			totale	€ 18.905,91	€ 11.219,87
			TOTALE GENERALE	€ 107.588,95	€ 33.279,83

2

Somme rimaste da pagare	Totali	In più	In meno
€ 38.179,84	€ 42.240,00	€ -	
€ 11.160,00	€ 11.160,00	€ -	€ -
€ 49.339,84	€ 53.400,00	€ -	€ -
€ 393,11	€ 393,11	€ -	
€ 393,11	€ 393,11	€ -	€ -
€ 13,02	€ 4.460,37	€ -	€ -
€ 13,02	€ 4.460,37	€ -	€ -
€ 2.537,60	€ 2.537,60	€ -	€ -
€ 2.537,60	€ 2.537,60	€ -	€ -
€ -	€ 625,00		
€ 385,20	€ 385,20		
€ 13.954,31	€ 26.881,76		
€ 14.339,51	€ 27.891,96		
	€ -	€ -	
€ 1.386,00	€ 2.929,96	€ -	€ 0,04
€ 6.000,00	€ 9.125,00	€ -	€ -
€ -	€ 1.000,00	€ -	€ -
€ -	€ 1.032,91	€ -	€ -
€ 300,00	€ 4.818,00	€ -	€ -
€ 7.686,00	€ 18.905,87	€ -	€ 0,04
€ 74.309,08	€ 107.588,91		€ 0,04

Tit.	Cap.	Art.	Dscrizione degli articoli	Previsione di Bilanc	Agg.	Dim.	Previsioni Definitiv
			USCITE ORDINARIE				
			Oneri patrimoniali				
II	1	1	Manutenzione beni patrimoniali	P.M.			P.M.
II	1	2	Assicurazione incendio e furto	€ 6.000,00			€ 6.000,00
II	1	3	Imposte e Tasse	€ 33.000,00			€ 33.000,00
II	1	4	Spese varie relative al patrimonio	P.M.			P.M.
			Totale oneri patrimoniali	€ 39.000,00			€ 39.000,00
			Oneri non patrimoniali				
II	2	1	Retribuzioni personale dipendente	€ 665.000,00			€ 665.000,00
II	2	2	Compensi personale incaricato	€ 472.300,00			€ 472.300,00
II	2	3	Contributi su stipendi dipendenti	€ 249.470,00			€ 249.470,00
II	2	4	contributi compensi convenzionati	€ 9.500,00			€ 9.500,00
II	2	5	Trattamento missione dipendenti	€ 13.000,00			€ 13.000,00
II	2	6	Spese ufficio e amministrazione	€ 12.500,00			€ 12.500,00
II	2	7	Oneri vari per servizi generali	P.M.			P.M.
II	2	8	Spese utenze (Enel, Telecom...)	€ 32.500,00			€ 32.500,00
II	2	9	Acquisto/manutenzione beni mobili	€ 11.000,00			€ 11.000,00
II	2	10	trattam. missione Amministratori	€ 3.000,00			€ 3.000,00
II	2	11	Spese tesoreria e oneri bancari	€ 3.500,00			€ 3.500,00
II	2	12	compenso all'economista incaricato	P.M.			P.M.
II	2	13	Esercizio/manutenzione automezzi	P.M.			P.M.
II	2	14	Spese sanitarie	€ 12.500,00			€ 12.500,00
II	2	15	Oneri vari servizi assistenziali	P.M.			P.M.
II	2	16	Spese funzionamento Centro diurno	P.M.			P.M.
II	2	17	Spese pulizia Locali	€ 21.500,00			€ 21.500,00
II	2	18	Spese ordinarie manutenzione immobili	€ 52.000,00			€ 52.000,00
	2	19	Fondo Efficienza servizi	€ 60.000,00			€ 60.000,00
	2	20	indennità posizione e responsabilità	€ 20.000,00			€ 20.000,00
	2	21	Spese aggiornamento personale	€ 3.000,00			€ 3.000,00
			Totale oneri non patrim.	€ 1.640.770,00			€ 1.640.770,00
			Totale uscite ordinarie	€ 1.679.770,00			€ 1.679.770,00
			Uscite straordinarie				
II	3	1	Fondo produttività personale	P.M.			P.M.
II	3	2	Indennità di posizione e risultato	P.M.			P.M.
II	3	3	Spese legali per liti e transazioni	PM			PM
II	3	4	Compenso gestione commissariale	P.M.			P.M.
II	3	5	spese straordinarie di amministr.	P.M.			P.M.
II	3	6	Lavori straordinari agli stabili	PM			P.M.
II	3	7	Spese per esigenze straordinarie	P.M.			P.M.
II	3	8	Rinnovo e aggiornamento attrezz.	P.M.			P.M.
II	3	9	lavori e provviste straordinarie	P.M.			P.M.
II	3	10	oneri diversi straordinari, condoni	PM			PM
II	3	11	Consulenze, progettazioni, collab.	P.M.			P.M.
II	3	12	Compensi personale in convenz.	P.M.			P.M.
II	3	13	spese aggiornamento personale	P.M.			P.M.
II	3	14	Fondo di riserva	€ 16.813,74			€ 16.813,74
			Tot. uscite straordinarie	€ 16.813,74			€ 16.813,74
			tot. Uscite effettive	€ 1.696.583,74			€ 1.696.583,74

Somme pagate	Somme da pagare	Totali	In più	In meno
P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
€ 2.606,31	€ -	€ 2.606,31	€ -	€ 3.393,69
€ 11.384,90	€ -	€ 11.384,90		€ 21.615,10
€ -	€ -	P.M.	€ -	€ -
€ 13.991,21	€ -	€ 13.991,21		€ 25.008,79
€ 474.758,67	€ -	€ 474.758,67	€ -	€ 190.241,33
€ 158.975,15	€ 10.365,85	€ 169.341,00	€ -	€ 302.959,00
€ 150.960,23	€ -	€ 150.960,23	€ -	€ 98.509,77
€ 1.883,52	€ -	€ 1.883,52	€ -	€ 7.616,48
€ 8.528,07	€ 233,70	€ 8.761,77	€ -	€ 4.238,23
€ 4.422,69	€ 883,85	€ 5.306,54	€ -	€ 7.193,46
P.M.		P.M.	PM	P.M.
€ 12.282,43	€ -	€ 12.282,43	€ -	€ 20.217,57
€ 2.017,31	€ -	€ 2.017,31	€ -	€ 8.982,69
€ 316,80	€ -	€ 316,80	€ -	€ 2.683,20
€ 207,62	€ 2.000,00	€ 2.207,62	€ -	€ 1.292,38
€ -		€ -	€ -	€ -
P.M.		P.M.	PM	P.M.
€ 1.903,70	€ 1.120,74	€ 3.024,44	€ -	€ 9.475,56
P.M.	€ -	P.M.	PM	P.M.
€ -	€ -	P.M.	PM	P.M.
€ 6.443,15	€ 307,38	€ 6.750,53	€ -	€ 14.749,47
€ 6.649,18	€ 229,70	€ 6.878,88	€ -	€ 45.121,12
€ 20.879,23	€ -	€ 20.879,23	€ -	€ 39.120,77
€ 9.240,00	€ -	€ 9.240,00	€ -	€ 10.760,00
€ -	€ -	€ -		€ 3.000,00
€ 859.467,75	€ 15.141,22	€ 874.608,97	€ -	€ 766.161,03
€ 873.458,96	€ 15.141,22	€ 888.600,18	€ -	€ 791.169,82
P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
P.M.	P.M.	P.M.	PM	PM
P.M.	P.M.	PM	PM	PM
P.M.	P.M.	P.M.	PM	PM
P.M.	P.M.	P.M.	PM	PM
P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
P.M.	P.M.	P.M.	PM	PM
P.M.	P.M.	P.M.	PM	PM
P.M.	P.M.	P.M.	PM	PM
P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
P.M.	P.M.	P.M.	PM	PM
P.M.	P.M.	P.M.	PM	PM
PM	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
€ -	€ -	P.M.	€ -	€ 16.813,74
€ -	€ -	€ -	€ -	€ 16.813,74
€ 873.458,96	€ 15.141,22	€ 888.600,18	€ -	€ 807.983,56

2

II	4	1	Uscite diverse da capitalizzare	€	80.000,00	€	80.000,00	80.000,00
PARTITE DI GIRO								
II	5	1	Restituzioni di Anticipazioni!	P.M.		P.M.		
II	5	2	Depositi e cauzioni!	P.M.		P.M.		
II	5	3	Ritenute diverse su compensi	€	250.000,00	€	250.000,00	250.000,00
II	5	4	Ant. anticipazione fondi econom.	€	15.000,00	€	15.000,00	15.000,00
II	5	5	uscite varie per partite di giro	€	40.000,00	€	40.000,00	40.000,00
II	5	6	Anticipazione contro terzi	€	30.000,00	€	30.000,00	30.000,00
Totale Partite di giro				€	335.000,00	€	335.000,00	335.000,00
DISAVANZO DI AMMINISTR.				€	-	€	-	-
TOTALE GENERALE USCITA				€	2.111.583,74	€	2.111.583,74	2.111.583,74

