



**ISTITUTO PUBBLICO DI EDUCAZIONE E DI ISTRUZIONE FEMMINILE**  
**“SS. TRINITÀ E PARADISO”**

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO  
(R.D. DEL 18.11.1869, N. 2301 - R.D. DEL 29.06.1883, N. 1514)

Via Gaetano Filangieri, 151 - 80069 Vico Equense (Na) - Codice Fiscale n. 82008160630 - Tel. Fax n. 081.879.80.66 - www.isstep.it - E-mail: info@isstep.it

PROT. N. 27 del 13 marzo 2015

**DELIBERAZIONE**  
del Consiglio di  
Amministrazione

SEDUTA DEL **13.03.15**

DELIBERA N.2

**OGGETTO: CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2014 - APPROVAZIONE**

L'anno duemilaquindici, il giorno tredici del mese di Marzo, alle ore 17,00 presso l'Istituto SS. Trinità in via Filangieri, 151-Vico Equense, previa regolare convocazione avvenuta nelle forme di legge, si riunisce il Consiglio di Amministrazione dell'Istituto SS. Trinità e Paradiso.

Presiede il prof. Vincenzo Esposito nella sua qualità di Presidente e sono rispettivamente presenti e/o assenti i seguenti signori Consiglieri:

			Presente	Assente
1)	Vincenzo Esposito	Presidente	SI	==
2)	Matteo De Simone	Consigliere	==	SI
3)	Claudia Scaramellino	Consigliere	SI	==
TOTALE			2	1

Partecipa la Segretaria Rag. Franca Sorrentino incaricata della redazione del verbale.

IL PRESIDENTE,

constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta l'adunanza ed invita i presenti alla trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

All'ordine del giorno sono fissati l'esame, la valutazione e l'approvazione del Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2014.

Visti gli atti contabili relativi alle Entrate ed alle Uscite dell'esercizio 2014, il C.d.A. rileva che si è avuto l'avanzo di competenza per l'esercizio finanziario 2014 per complessivi Euro 55.147,13 scaturente dalla differenza tra il totale delle Spese effettuate (Euro 143.542,23) ed il totale delle Entrate accertate (Euro 198.689,36).

Il C.d.A. passa, quindi, all'esame della Situazione Patrimoniale dei Beni Immobili e Mobili dell'Istituto.

Per quanto attiene ai Beni Immobili la situazione si può così rappresentare:

- A. Complesso Monumentale sito in Vico Equense (NA) con ingresso principale da via Gaetano Filangieri n. 151 che costituisce la sede dell'Ente; l'ultima valutazione, che si allega, (risalente al 2002) del complesso, da parte dell'Agenzia del Territorio, attribuisce il valore di € 5.160.000,00 all'intero immobile (chiesa compresa).
- B. fondi agricoli, il cui numero dagli atti contabili esistenti risulta essere tra affitti ed enfiteusi 22 (ventidue) con riserva di accertamenti; attualmente due sono i fondi da cui si percepisce un piccolo affitto annuo, entrambi a Moiano.

Per quanto attiene ai Beni Mobili si è proceduto ad una verifica dell'inventario di cui si allega copia.

Dopo la verifica di tutta la documentazione probatoria del Conto Consuntivo e dei suoi allegati, il Consiglio passa all'analisi della documentazione che è parte integrante della presente delibera:

**Mod. A - Conto Consuntivo 2014 - competenze** - dove, dalle risultanze finali complessive, si rileva un avanzo di competenza definito in Euro 55.147,13 derivante dalla differenza tra il totale delle spese definite in Euro 143.542,23 ed il totale delle entrate definite in Euro 198.689,36.

**Il Conto Consuntivo è suddiviso in :**

parte I° - concernente l'entrata

parte II° - concernente la spesa.

Dall'analisi delle singole voci dei titoli di Entrate (suddivisi in entrate ordinarie, straordinarie, per movimento di capitali e per partite di giro) nonché dei titoli di spesa (suddivisi in spese ordinarie, straordinarie, per movimento di capitali e per partite di giro), si valutano le risultanze scaturite dal riepilogo del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2014 ed in particolare:

- 1) Per quanto concerne le Entrate Ordinarie Effettive, si è avuta l'Entrata effettiva per Euro 197.689,36;
- 2) Per quanto concerne le Entrate Straordinarie Effettive, non se ne sono verificate;
- 3) Per quanto concerne le Entrate Straordinarie per movimento di capitali, non si sono verificate entrate;
- 4) In ordine alle Partite di giro, si rileva la somma di Euro 1.000,00 per le Entrate;
- 5) Per quanto concerne le Spese Ordinarie Effettive, si è avuta la spesa di Euro 69.237,11;
- 6) Per quanto concerne le Spese Straordinarie Effettive, se ne sono verificate per Euro 73.305,12;
- 7) Per quanto concerne le Spese Straordinarie per Movimento di Capitali, non si sono avute spese;
- 8) Per quanto concerne le Partite di giro relative alle spese, si è avuta la spesa di Euro 1.000,00.

**Mod. B - residui attivi e passivi di competenza** - con relativi allegati esplicativi da cui risultano: residui attivi relativi ad entrate accertate e rimaste da riscuotere per l'anno 2014 (affitti dal Comune di Vico Equense) Euro 63.777,40 ed Euro 48.616,90 per residui passivi relativi a spese impegnate e rimaste da pagare per l'anno 2014.

**Mod. C - elenco riassuntivo dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2013** riscossi e pagati nel corso dell'esercizio 2014 con relativi allegati esplicativi:



residui attivi, per Euro 112.775,52 per affitti dovuti dal Comune di Vico Equense per l' anno 2013 (come si evince dai contratti di affitto);

residui passivi per Euro 37.137,51 scaturente dalla differenza tra Euro 41.415,39 - importo rimasto da pagare al 31.12.2013 - ed Euro 4.277,88 - somma pagata nell'esercizio 2014.



**Mod. C/1 – elenco riassuntivo dei residui attivi e passivi esistenti al 31.12.2014** (relativi agli esercizi finanziari dall'anno 2011 e precedenti) con rispettivi allegati esplicativi da cui emergono:

residui attivi da riscuotere per Euro 257.976,68 scaturente dalla somma degli affitti non riscossi dal Comune di Vico Equense anno 2011 e quarto trimestre 2010, per Euro 145.201,28 ed anno 2012 per Euro 112.775,40;

residui passivi (Equitalia ed altri) per Euro 716.764,23 scaturente dalla differenza tra Euro 750.031,00 (importo da pagare al 31.12.2013) ed Euro 33.266,77 che costituisce la somma pagata nell'esercizio 2014.

#### **Mod. D – riepilogo generale dei residui:**

1) Residui degli anni precedenti dal 2001 al 2013 (mod. C e C/1):

- Residui attivi per Euro 434.529,60 inerenti: affitti non riscossi dal Comune di Vico Equense per Euro 63.777,40 anno 2014 ed Euro 370.752,20 anni 2013, 2012, 2011 e parzialmente per il 2010;
- Residui passivi (con inclusa esposizione debitoria relativa ai decorsi esercizi finanziari 2001-2012) per Euro 802.508,54. Il predetto importo di Euro 802.508,54 scaturisce dalla somma di:
  - Euro 48.616,80 (residui passivi dell'esercizio 2014 – col. 9 mod. A)
  - Euro 753.891,74 (importo da pagare al 31.12.2014 – col. 8 mod. C e C/1).

2) Residui riscossi e pagati nell'esercizio 2014 relativi agli anni dal 2001 al 2014 suddivisi in:

- Residui attivi riscossi, nulla;
- Residui passivi pagati per Euro 37.544,65.

3) Le differenze tra i residui degli anni precedenti (dal 2000 al 2013) e i residui riscossi e pagati nell'esercizio 2014 risultano essere così definite ed accertate (mod. C e C/1):

- Euro 370.752,20 per i residui attivi;
- Euro 753.891,74 per residui passivi comprensivi della complessa situazione debitoria al 31.12.2014
- Con riferimento all'esercizio 2014 (colonna 9 del mod. A – conto consuntivo 2014) risultano accertate e definite:
  - Euro 63.777,40 i residui attivi rimasti da riscuotere;
  - Euro 48.616,80 per residui passivi 2014 rimasti da pagare.

4) il totale dei residui attivi e passivi al 31.12.2014 è definito ed accertato come segue:

- Euro 434.529,60 per residui attivi;
- Euro 802.508,54 per residui passivi.

#### **Mod. E – rappresentazione della situazione finanziaria al 31.12.2014:**

si compone di:

- Una sezione relativa al Conto di Cassa: all'inizio dell'esercizio 2014 il fondo di cassa ammontava ad Euro 3.789,65, sommato all'ammontare delle somme rimosse in conto competenza per Euro 134.911,96, si ha un totale di Euro 138.701,61; mentre l'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza per Euro 61.908,56 e di quelli in conto residui passivi per Euro 37.544,65 degli esercizi precedenti, risulta essere di complessivi Euro 99.453,21; per cui il fondo di cassa alla fine dell'esercizio 2014 risulta essere di Euro 39.248,40.
- Una sezione concernente la Gestione di Competenza: il totale delle entrate correnti, accertate nell'esercizio 2014 è definito in Euro 198.689,36 mentre le entrate in conto capitale non sono presenti, per cui il totale delle entrate è sempre di Euro

198.689,36; il totale delle spese correnti impegnate nell'esercizio 2014 risulta essere di Euro 143.542,23. Dal totale delle entrate correnti accertate (Euro 198.689,36) nell'esercizio 2014 meno il totale delle relative spese correnti impegnate (Euro 143.542,23) emerge l'avanzo di competenza per Euro 55.147,13;

- Una terza sezione concernente la complessiva situazione alla fine dell'esercizio 2014 comprensivo dell'avanzo o del disavanzo complessivo di fine esercizio, alla data del 31.12.2014, così come scaturente dal modello D:
  - Gli effettivi residui attivi risultano essere di Euro 434.529,60;
  - Gli effettivi residui passivi (comprendenti la complessiva esposizione debitoria dell'Istituto) risultano essere di Euro 802.508,54;
  - La differenza tra gli attivi ed i passivi, pertanto, è pari ad Euro 367.978,94.

Poiché il fondo cassa di fine esercizio 2014 (di cui alla sez. 1 del mod. E in esame) ammonta ad Euro 39.248,40, il Consiglio di Amministrazione rileva che al termine dell'esercizio 2014 si è avuta una situazione di disavanzo complessivo di fine esercizio di Euro 328.730,54.

Il Consiglio di Amministrazione, quindi, dopo la completa verifica sia dei dati relativi alle entrate che di quelli concernenti le uscite, accerta definitivamente l'avanzo di competenza per l'esercizio 2014 in Euro 55.147,13, per quanto concerne la gestione di competenza, mentre accerta in Euro 328.730,54 il disavanzo complessivo di fine esercizio dell'anno 2014, constatando, però, che il disavanzo complessivo dell'Ente è, ogni anno, in costante e continua riduzione e che, con la risoluzione della vertenza con il Comune di Vico Equense la cui sentenza è attesa a breve, il disavanzo si estinguerebbe quasi del tutto.

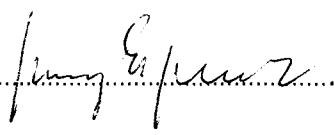
Visti gli atti, all'unanimità


#### DELIBERA

- A) Di approvare il Conto Consuntivo relativo all'esercizio 2014 con tutti i relativi allegati, corredato della documentazione, nonché le risultanze così come in premessa dettagliatamente indicate e che si intendono integralmente riportate ed approvate.
- B) Di inviare la predetta documentazione concernente il Conto Consuntivo 2014 con i relativi allegati all'Organo di Controllo Tutorio perché venga debitamente esaminata e vistata per approvazione.

La seduta è tolta alle ore 18,00 del giorno 27 febbraio 2015.

Del che si è redatto il presente verbale, che previa lettura e conferma, è da tutti sottoscritto.

Il Presidente Vincenzo Esposito..... 

I Consiglieri: Matteo De Simone ..... 

Claudia Scaramellino..... 

La Segretaria: Franca Sorrentino..... 

