



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

DELIBERAZIONE
del Consiglio di Amministrazione

SEDUTA DEL **28.02.2014**

DELIBERA N.3

OGGETTO: CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2013 - APPROVAZIONE

L'anno duemilaquattordici, il giorno ventotto del mese di Febbraio, 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 la Commissione Amministrativa 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			3	==

Partecipa la Segretaria-economa 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 2013.

Visti gli atti contabili relativi alle Entrate ed alle Uscite dell'esercizio 2013, il C.d.A. rileva che si è avuto l'avanzo di competenza per l'esercizio finanziario 2013 per complessivi Euro 87.417,81 scaturente dalla differenza tra il totale delle Spese effettuate (Euro 117.538,76) ed il totale delle Entrate accertate (Euro 204.956,57).

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 è immutata rispetto agli anni precedenti e 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.
- B. fondi agricoli, il cui numero dagli atti contabili precedenti risulta essere tra affitti ed enfiteusi 22 (ventidue) con riserva di accertamenti.

Per quanto attiene ai Beni Mobili sono mancate le possibilità di una verifica dell'inventario datato 1996.

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 2013 – competenze – dove, dalle risultanze finali complessive, si rileva un avanzo di competenza definito in Euro 87.417,81 derivante dalla differenza tra il totale delle spese definite in Euro 117.538,76 ed il totale delle entrate definite in Euro 204.956,57.

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 2013 ed in particolare:

- 1) Per quanto concerne le Entrate Ordinarie Effettive, si è avuta l'Entrata effettiva per Euro 204.056,57;
- 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 900,00 per le Entrate;
- 5) Per quanto concerne le Spese Ordinarie Effettive, si è avuta la spesa di Euro 85.120,80;
- 6) Per quanto concerne le Spese Straordinarie Effettive, se ne sono verificate per Euro 31.517,96;
- 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 900,00.

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 2013 Euro 112.775,52 ed Euro 41.552,39 per residui passivi relativi a spese impegnate e rimaste da pagare per l'anno 2013.

Mod. C - elenco riassuntivo dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2012 riscossi e pagati nel corso dell'esercizio 2013 con relativi allegati esplicativi:
residui attivi, per Euro 112.775,40 scaturenti dalla differenza tra Euro 132.057,20 – importo rimasto da incassare dal Comune di Vico Equense per affitti al 31.12.2012 – ed Euro 19.281,80 – somma stornata per effetto di ricalcolo di quanto dovuto per affitti anno 2012;

residui passivi per Euro 34.877,60 scaturente dalla differenza tra Euro 39.454,14 - importo rimasto da pagare al 31.12.2012 - ed Euro 4.576,54 - somma pagata nell'esercizio 2013.

Mod. C/1 – elenco riassuntivo dei residui attivi e passivi esistenti al 31.12.2013

(relativi agli esercizi finanziari dall'anno 2010 e precedenti) con rispettivi allegati esplicativi da cui emergono:

residui attivi da riscuotere per Euro 145.201,28 scaturente dalla somma degli affitti non riscossi dal Comune di Vico Equense anno 2011 per Euro 112.775,52 ed affitti non riscossi dal Comune di Vico Equense, quarto trimestre 2010, per Euro 32.425,76;

residui passivi (Equitalia ed altri) per Euro 677.803,65 scaturente dalla differenza tra Euro 722.777,32 (importo da pagare al 31.12.2012) ed Euro 44.973,67 che costituisce la somma pagata nell'esercizio 2013.

Mod. D – riepilogo generale dei residui:

1) Residui degli anni precedenti dal 2000 al 2012 (mod. C e C/1):

- Residui attivi per Euro 370.752,20 inerenti affitti non riscossi dal Comune di Vico Equense per Euro 112.775,52 anno 2013 ed Euro 257.976,68 anni 2012, 2011 e parzialmente per il 2010;
- Residui passivi (con inclusa esposizione debitoria relativa ai decorsi esercizi finanziari 1996-2000) per Euro 754.233,64. Il predetto importo di Euro 754.233,64 scaturisce dalla somma di:
 - Euro 41.552,39 (residui passivi dell'esercizio 2013 – col. 9 mod. A)
 - Euro 712.681,25 (importo da pagare al 31.12.2013 – col. 8 mod. C e C/1).

2) Residui riscossi e pagati nell'esercizio 2013 relativi agli anni dal 2000 al 2013 suddivisi in:

- Residui attivi riscossi, nulla;
- Residui passivi pagati per Euro 49.550,21.

3) Le differenze tra i residui degli anni precedenti (dal 1999 al 2012) e i residui riscossi e pagati nell'esercizio 2013 risultano essere così definite ed accertate (mod. C e C/1):

- Euro 257.976,68 per i residui attivi;
- Euro 712.681,25 per residui passivi comprensivi della complessa situazione debitoria al 31.12.2013
- Con riferimento all'esercizio 2013 (colonna 9 del mod. A – conto consuntivo 2013) risultano accertate e definite:
 - Euro 112.775,52 i residui attivi rimasti da riscuotere;
 - Euro 41.552,39 per residui passivi 2013 rimasti da pagare.

4) il totale dei residui attivi e passivi al 31.12.2013 è definito ed accertato come segue:

- Euro 370.752,20 per residui attivi;
- Euro 754.233,64 per residui passivi.

Mod. E – rappresentazione della situazione finanziaria al 31.12.2013:

si compone di:

- Una sezione relativa al Conto di Cassa: all'inizio dell'esercizio 2013 il fondo di cassa ammontava ad Euro 34.034,66 sommato all'ammontare delle somme riscosse in conto competenza per Euro 92.181,05 si ha un totale di Euro 126.215,71; mentre l'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza per Euro 75.986,37 e di quelli in conto residui passivi per Euro 46.439,69 degli esercizi precedenti, risulta essere di complessivi Euro 122.426,06; per cui il fondo di cassa alla fine dell'esercizio 2013 risulta essere di Euro 3.789,65.
- Una sezione concernente la Gestione di Competenza: il totale delle entrate correnti, accertate nell'esercizio 2013 è definito in Euro 204.956,57 mentre le entrate in conto capitale non sono presenti, per cui il totale delle entrate è sempre di Euro 204.956,57; il totale delle spese correnti impegnate nell'esercizio 2013 risulta essere di Euro 117.538,76. Dal totale delle entrate correnti accertate (Euro 204.956,57)

nell'esercizio 2013 e delle relative spese correnti impegnate (Euro 117.538,76) emerge l'avanzo di competenza per Euro 87.417,81);

- Una terza sezione concernente la complessiva situazione alla fine dell'esercizio 2013 comprensivo dell'avanzo o del disavanzo complessivo di fine esercizio, alla data del 31.12.2013, così come scaturente dal modello D:
 - Gli effettivi residui attivi risultano essere di Euro 370.752,20;
 - Gli effettivi residui passivi (comprendenti la complessiva esposizione debitoria dell'Istituto) risultano essere di Euro 754.233,64;
 - Il totale pertanto è, quindi, pari a Euro 383.481,44.

Poiché il fondo cassa di fine esercizio 2013 (di cui alla sez. 1 del mod. E in esame) ammonta ad Euro 3.789,65, il Consiglio di Amministrazione rileva che al termine dell'esercizio 2013 si è avuta una situazione di disavanzo complessivo di fine esercizio di Euro 379.691,79.

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 2013 in Euro 87.417,81, per quanto concerne la gestione di competenza, mentre definisce in Euro 379.691,79 il disavanzo complessivo di fine esercizio dell'anno 2013.

Visti gli atti, all'unanimità

DELIBERA

- A)** Di approvare il Conto Consuntivo relativo all'esercizio 2013 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 2013 con i relativi allegati all'Organo di Controllo Tutorio perché venga debitamente esaminata e vistata per approvazione.

La seduta è tolta alle ore 12,00 del giorno 28 febbraio 2014.

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- Economa: Franca Sorrentino

