

Istituti Riuniti  
di  
Assistenza all'Infanzia  
*S. Teresa - SS. Rosario - A. G. Plena*  
*del Comune di Massa Lubrense (NA)*  
Telefax 081/8789216

Prot.

Spedita il

**DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE  
PER L'ANNO 2016**

Seduta del 13 luglio 2016

N. 28 del Registro delle Deliberazioni

**OGGETTO**

“Approvazione Conto Consuntivo Esercizio finanziario 2015”

L'anno duemila sedici il giorno tredici alle ore diciannove del mese di luglio nella sede dell'Ente in Via Palma 1, previe le formalità prescritte dallo Statuto, si è riunito il Consiglio di amministrazione dell'Ente, in seduta ordinaria, nelle persone dei signori:

- 1) Luciano DEL PIZZO Presidente
- 2) Antonietta CAPUTO Consigliere
- 3) Maria Grazia APREDA Consigliere

Esplca le funzioni di verbalizzante il Consigliere Antonietta CAPUTO

**IL PRESIDENTE**

Constatato, previo appello nominale, il numero legale degli intervenuti, accertatosi che per nessuno dei presenti ricorrono gli estremi di impedimento, riconosciuta valida l'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a deliberare in merito all'argomento di cui all'oggetto e regolarmente iscritto nell'ordine del giorno.

Su tale argomento il Presidente espone al consiglio il Conto Consuntivo dell'Ente per l'esercizio finanziario 2015, esibisce i documenti relativi dandone lettura, relazionando sommariamente sulla gestione svolta. Dopodiché, il Presidente propone al Consiglio l'approvazione del Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2015.

**IL CONSIGLIO**

come sopra legalmente costituito

- visto il Conto Finanziario dell'esercizio 2015 redatto sulla scorta degli elementi contabili resi dal Tesoriere Banco di Napoli, Conto che è stato compilato secondo le norme prescritte dalla legislazione vigente;
- esaminato dettagliatamente il Conto coi 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 il Tesoriere si è dato carico del fondo di cassa emerso al 31/12/15 in € 374.668,40 di cui € 302.000,00 di fondi vincolati;
- 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;
- viste le Reversali di incasso 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;
- visto il Conto precedente approvato;
- visto il Bilancio dell'anno in esame ed i documenti che lo variano;
- visti i registri contabili dell'Amministrazione;
- proceduto all'accertamento dei residui attivi e passivi;
- esaminati i prospetti della contabilità economico – patrimoniale
- udita la relazione sul Conto in esame;
- con voti n. 3 favorevoli e nessuno contrario su 3 presenti e 3 votanti, espressi a norma di legge;

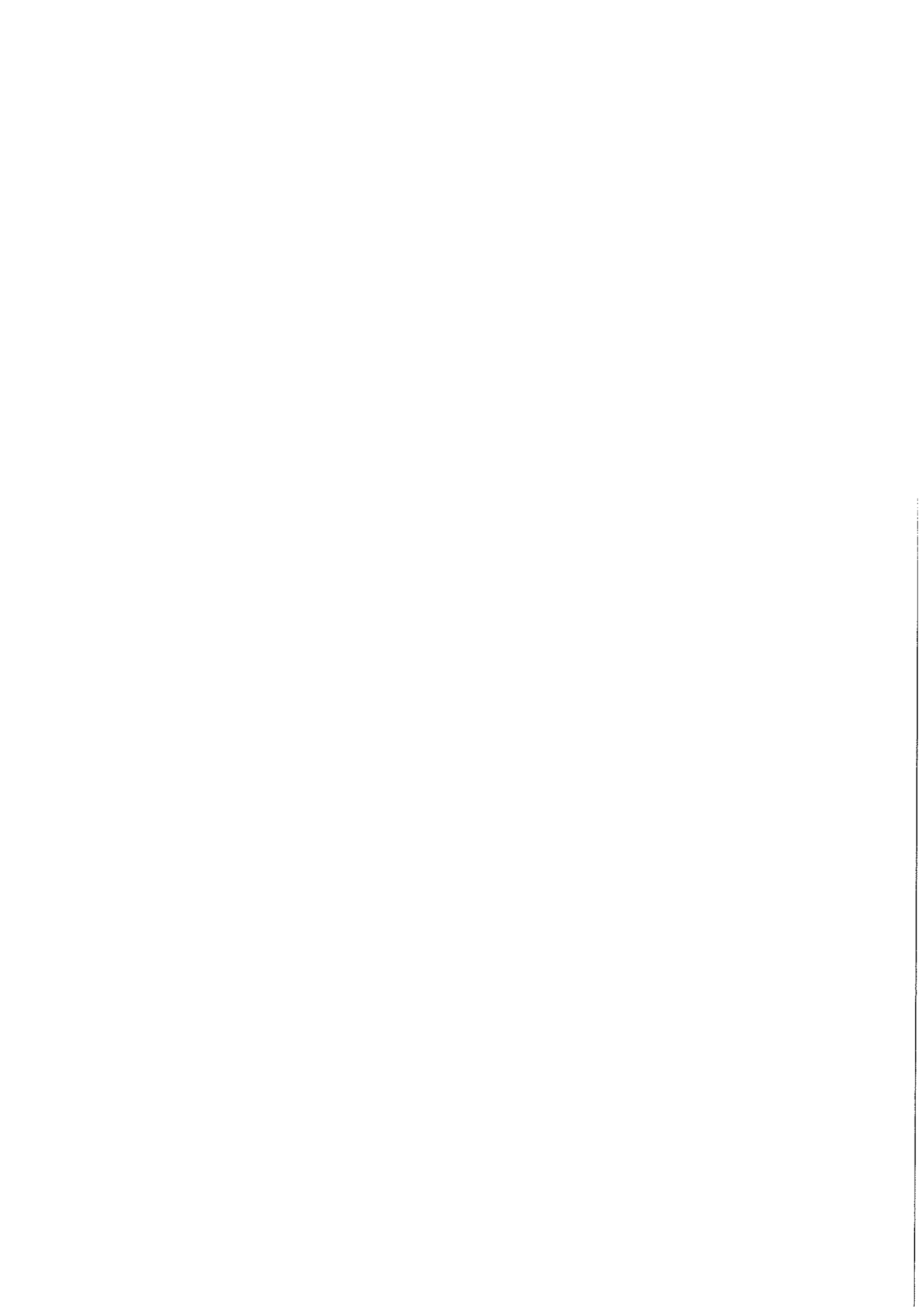
### **DELIBERA**

1) Di approvare, come approva, il Conto Consuntivo finanziario ed economico-patrimoniale per l'Esercizio 2015, nelle seguenti risultanze finali:

#### **RENDICONTO FINANZIARIO**

Fondo cassa al 01/01/15	€ 334.432,59
Riscossioni	€ 58.010,53
Pagamenti	€ 17.774,72
Fondo cassa al 31/12/15	€ 374.668,40
Residui attivi	€ 71.848,65
Residui passivi	€ 42.592,70
Avanzo di amministrazione	€ 403.924,35

- 2) Di allegare al presente atto amministrativo, formandone parte integrante e sostanziale:
  - a) conto finanziario;
  - b) prospetti per la contabilità economico – patrimoniale
  - c) bilancio sociale e relazione sulla Gestione
- 3) Di inviare copia del presente atto amministrativo al Revisore dei Conti per l'acquisizione del relativo parere.
- 4) Di rendere la presente deliberazione immediatamente esecutiva a norma di legge.



Conto Consuntivo 2015 - Entrate

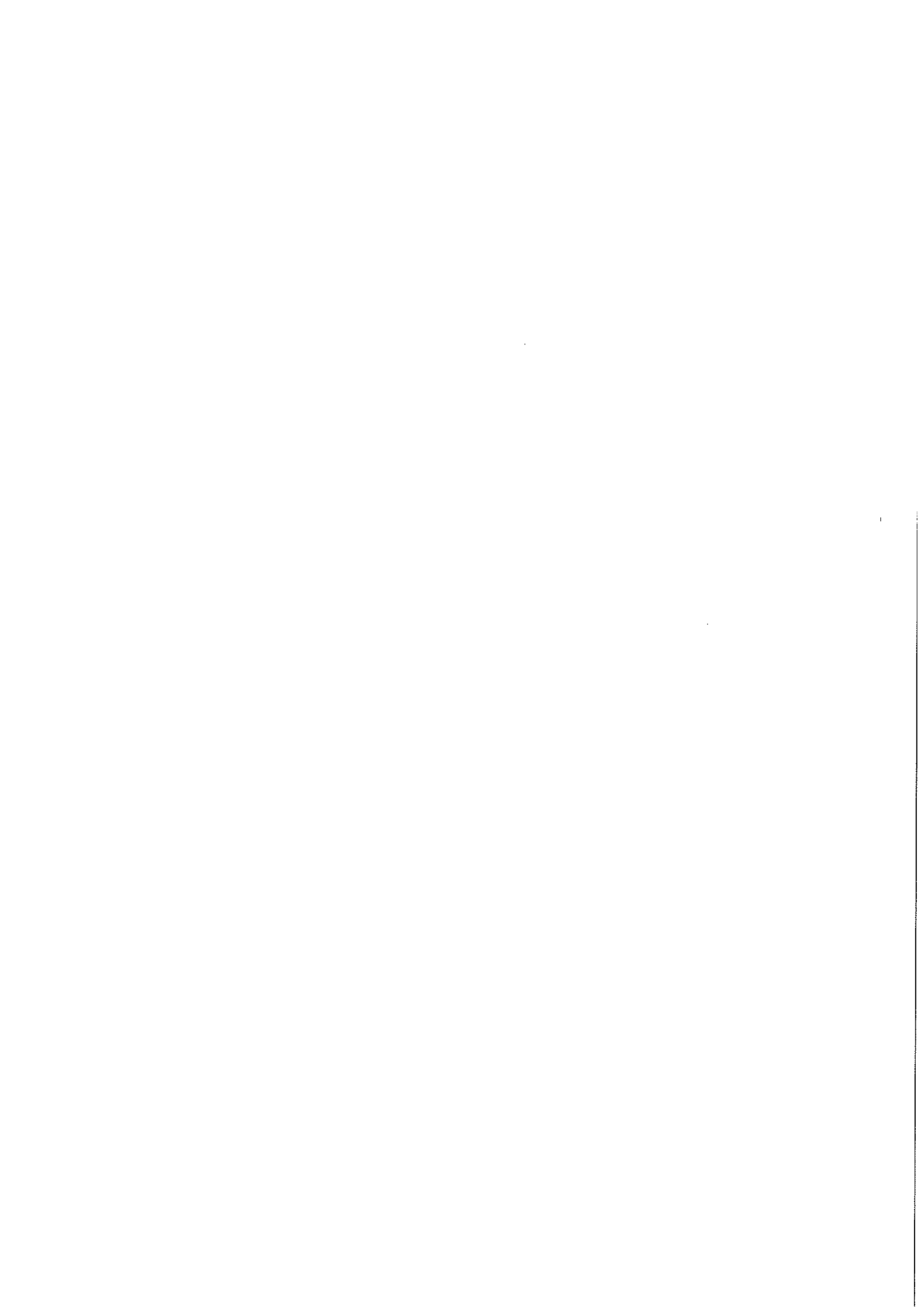
N		T		BILANCIO 2015				RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI				
				ARTICOLI		SOMME DEFINITIVE									
		C	R	C	R	C	R								
		a	i	a	s	a	p								
Titolo III - Entrate extratributarie															
<i>Proventi dai beni dell'Ente</i>															
1	III	2	200	201	Fitti Fondi rustici	C €	9.000,00	€	-	€	7.805,89	€	7.805,89	-€	1.194,11
						R €	13.043,80	€	3.167,27	€	9.874,67	€	13.041,94	-€	1,86
						T €	22.043,80	€	3.167,27	€	17.680,56	€	20.847,83	-€	1.195,97
2	III	2	200	202	Fitti Fabbricati	C €	33.500,00	€	19.170,46	€	10.808,16	€	29.978,62	-€	3.521,38
						R €	54.574,90	€	28.005,46	€	23.126,50	€	51.131,96	-€	3.442,94
						T €	88.074,90	€	47.175,92	€	33.934,66	€	81.110,58	-€	6.964,32
3	III	2	200	203	Censi, canoni, livelli	C €	6.800,00	€	-	€	5.081,14	€	5.081,14	-€	1.718,86
						R €	20.096,63	€	4.340,00	€	11.501,29	€	15.841,29	-€	4.255,34
						T €	26.896,63	€	4.340,00	€	16.582,43	€	20.922,43	-€	5.974,20
<b>Totale Proventi dai beni dell'Ente</b>						C €	93.000,00	€	19.170,46	€	23.695,19	€	42.865,65	-€	6.434,35
						R €	87.715,33	€	35.512,73	€	44.502,46	€	80.015,19	-€	7.700,14
						T €	137.015,33	€	54.683,19	€	68.197,65	€	122.880,84	-€	14.134,49
<i>Interessi su anticipazioni e crediti</i>															
4	III	3	300	301	Rendita Titoli del debito pubblico	C €	-	€	-	€	-	€	-	€	-
						R €	-	€	-	€	-	€	-	€	-
						T €	-	€	-	€	-	€	-	€	-
5	III	3	300	302	Interessi su fondi depositati su c/c bancario	C €	3.000,00	€	2.450,01	€	-	€	2.450,01	-€	549,99
						R €	-	€	-	€	-	€	-	€	-
						T €	3.000,00	€	2.450,01	€	-	€	2.450,01	-€	549,99
<b>Totale interessi su anticipazione e crediti</b>						C €	3.000,00	€	2.450,01	€	-	€	2.450,01	-€	549,99
						R €	-	€	-	€	-	€	-	€	-
						T €	3.000,00	€	2.450,01	€	-	€	2.450,01	-€	549,99
<i>Proventi diversi</i>															
6	III	5	500	501	Rimborso costo polizza assicurativa	C €	1.300,00	€	-	€	1.233,00	€	1.233,00	-€	67,00
						R €	2.418,00	€	-	€	2.418,00	€	2.418,00	€	-
						T €	3.718,00	€	-	€	3.651,00	€	3.651,00	-€	67,00

Conto Consuntivo 2015 - Entrate

BILANCIO 2015											
N	T	C	R	C	ARTICOLI	SOMME DEFINITIVE		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI
						C	R				
					Totale proventi diversi	C € 1.300,00	€	-	€ 1.233,00	€ 1.233,00	-€ 67,00
						R € 2.418,00	€	-	€ 2.418,00	€ 2.418,00	€ -
						T € 3.718,00	€	-	€ 3.651,00	€ 3.651,00	-€ 67,00
					Totale Titolo III	C € 53.600,00	€	21.620,47	€ 24.928,19	€ 46.548,66	-€ 7.051,33
						R € 90.133,33	€	35.512,73	€ 46.920,46	€ 82.433,19	-€ 7.700,11
						T € 143.733,33	€	57.133,20	€ 71.848,65	€ 128.981,85	-€ 14.751,44
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti											
<i>Trasferimenti di capitale dallo Stato</i>											
					Totale Titolo IV	C € -	€	-	€ -	€ -	€ -
						R € -	€	-	€ -	€ -	€ -
						T € -	€	-	€ -	€ -	€ -
Titolo VI - Entrate per servizi conto terzi											
<i>Rimborso spese per servizi conto terzi</i>											
					8 VI 1 100 101 Anticipazione per le minuite spese	C € 500,00	€	-	€ -	€ -	-€ 500,00
						R € -	€	-	€ -	€ -	€ -
						T € 500,00	€	-	€ -	€ -	-€ 500,00
					9 VI 1 100 102 Ritenute erariali lavoratori autonomi	C € 2.000,00	€	877,33	€ -	€ 877,33	-€ 1.122,67
						R € -	€	-	€ -	€ -	€ -
						T € 2.000,00	€	877,33	€ -	€ 877,33	-€ 1.122,67
					10 VI 1 100 103 Rimborso anticipazioni c/terzi	C € 2.300,00	€	-	€ -	€ -	-€ 2.300,00
						R € -	€	-	€ -	€ -	€ -
						T € 2.300,00	€	-	€ -	€ -	-€ 2.300,00
Totale Titolo VI						C € 4.800,00	€	877,33	€ -	€ 877,33	-€ 3.922,67
						R € -	€	-	€ -	€ -	€ -
						T € 4.800,00	€	877,33	€ -	€ 877,33	-€ 3.922,67

Conto Consuntivo 2015 - Entrate

BILANCIO 2015		ARTICOLI	SOMME DEFINITIVE	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI				
T i t o l o	C a t e g o r i e										
<b>RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE</b>											
<b>TITOLO III</b>											
C	€		53.600,00	€	21.620,47	€	24.928,19	€	46.548,66	-€	7.051,34
R	€		90.133,33	€	35.512,73	€	46.920,46	€	82.433,19	-€	7.700,14
T	€		143.733,33	€	57.133,20	€	71.848,65	€	128.981,85	-€	14.751,48
C	€		-	€	-	€	-	€	-	€	-
R	€		-	€	-	€	-	€	-	€	-
T	€		-	€	-	€	-	€	-	€	-
<b>TITOLO IV</b>											
C	€		4.800,00	€	877,33	€	-	€	877,33	-€	3.922,67
R	€		-	€	-	€	-	€	-	€	-
T	€		4.800,00	€	877,33	€	-	€	877,33	-€	3.922,67
<b>TITOLO VI</b>											
C	€		58.400,00	€	22.497,80	€	24.928,19	€	47.425,99	-€	10.974,01
R	€		90.133,33	€	35.512,73	€	46.920,46	€	82.433,19	-€	7.700,14
T	€		148.533,33	€	58.010,53	€	71.848,65	€	129.859,18	-€	18.674,15
<b>TOTALE GENERALE</b>											





Conto Consuntivo 2015 - Uscite

BILANCIO 2015				SOMME DEFINITIVE		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
N	T F I C i e n a t r t p	ARTICOLI	C	R	T				
Titolo Primo - Spese correnti									
1	1 1 2 100	Spese di rappresentanza	C € 300,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 300,00
			R € -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
			T € 300,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 300,00
2	1 1 3 100	Utenze	C € 1.500,00	€ 1.054,91	€ -	€ 1.054,91	€ -	€ 1.054,91	-€ 445,09
			R € 133,00	€ 133,00	€ -	€ 133,00	€ -	€ 133,00	€ -
			T € 1.633,00	€ 1.187,91	€ -	€ 1.187,91	€ -	€ 1.187,91	-€ 445,09
3	1 1 2 1 100	Spese per il personale	C € 2.100,00	€ 1.502,91	€ 500,97	€ 500,97	€ -	€ 2.003,88	-€ 96,12
			R € 1.836,89	€ 1.836,89	€ -	€ 1.836,89	€ -	€ 1.836,89	€ -
			T € 3.936,89	€ 3.339,80	€ 500,97	€ 500,97	€ -	€ 3.840,77	-€ 96,12
4	1 1 2 1 200	Indennità trasferta rimborso spese al personale	C € 200,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 200,00
			R € -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
			T € 200,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 200,00
3	1 1 2 1 100	Spese per il Direttore	C € 2.400,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 2.400,00
			R € -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
			T € 2.400,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 2.400,00
5	1 1 2 2 100	Spese cancelleria e materiale di facile consumo	C € 200,00	€ -	€ 50,00	€ 50,00	€ -	€ 50,00	-€ 150,00
			R € 3,50	€ -	€ 3,50	€ 3,50	€ -	€ 3,50	€ -
			T € 203,50	€ -	€ 53,50	€ 53,50	€ -	€ 53,50	-€ 150,00
6	1 1 2 2 200	Bolli e diritti di segreteria per rilascio atti	C € 200,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 200,00
			R € -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
			T € 200,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 200,00
7	1 1 2 3 100	Spese postali	C € 300,00	€ -	€ 45,00	€ 45,00	€ -	€ 45,00	-€ 255,00
			R € 38,41	€ -	€ 38,41	€ 38,41	€ -	€ 38,41	€ -
			T € 338,41	€ -	€ 83,41	€ 83,41	€ -	€ 83,41	-€ 255,00

Conto Consuntivo 2015 - Uscite

BILANCIO 2015												
N	T	F	S	I	C	ARTICOLI	SOMME DEFINITIVE		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
							C	R				
8	I	1	3	3	100	Spese di tesoreria	C € 2.000,00	€ 13,20	€ 15,00	€ 28,20	-€ 1.971,8	
							R € -	€ -	€ -	€ -	€ -	
							T € 2.000,00	€ 13,20	€ 15,00	€ 28,20	-€ 1.971,8	
9	I	1	3	3	200	Spese per il Revisore unico	C € 3.400,00	€ 1.125,00	€ -	€ 1.125,00	-€ 2.275,0	
							R € -	€ -	€ -	€ -	€ -	
							T € 3.400,00	€ 1.125,00	€ -	€ 1.125,00	-€ 2.275,0	
10	I	1	3	3	300	Spese notarili	C € -	€ -	€ -	€ -	€ -	
							R € -	€ -	€ -	€ -	€ -	
							T € -	€ -	€ -	€ -	€ -	
11	I	1	4	7	100	Imposte sovrimposte terreni e fabbricati	C € 5.000,00	€ 4.940,16	€ -	€ 4.940,16	-€ 59,8	
							R € 1.887,22	€ 390,52	€ 1.496,70	€ 1.887,22	€ -	
							T € 6.887,22	€ 5.330,68	€ 1.496,70	€ 6.827,38	-€ 59,8	
12	I	1	4	3	100	Compenso al fiscalista	C € 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ -	
							R € 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ -	
							T € 6.000,00	€ -	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ -	
13	I	1	5	2	100	Pulizia locali	C € 500,00	€ -	€ -	€ 500,00	-€ 500,00	
							R € -	€ -	€ -	€ -	€ -	
							T € 500,00	€ -	€ -	€ -	-€ 500,00	
14	I	1	5	2	200	Acquisto arredi e macchine d'ufficio	C € -	€ -	€ -	€ -	€ -	
							R € -	€ -	€ -	€ -	€ -	
							T € -	€ -	€ -	€ -	€ -	
15	I	1	5	3	100	Manutenzioni e riparazioni ordinarie	C € 1.000,00	€ -	€ -	€ 1.000,00	-€ 1.000,00	
							R € -	€ -	€ -	€ -	€ -	
							T € 1.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 1.000,00	
16	I	1	5	3	200	Manutenzione mobili e arredi	C € 1.000,00	€ -	€ -	€ 1.000,00	-€ 1.000,00	
							R € -	€ -	€ -	€ -	€ -	
							T € 1.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 1.000,00	

Conto Consuntivo 2015 - Uscite

BILANCIO 2015				SOMME DEFINITIVE	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
N	T F S I C	u e n a	o r t p					
17	I 1 5 3	300		C € 500,00 R € - T € 500,00	€ 227,00 - € 227,00		€ 227,00 - € 227,00	-€ 273,00 € - -€ 273,00
18	I 1 8 3	100		C € 500,00 R € 2.212,38 T € 2.712,38	€ - - € -	€ 500,00 € 2.212,38 € 2.712,38	€ 500,00 € 2.212,38 € 2.712,38	€ - € - € -
19	I 1 8 3	200		C € 10.000,00 R € 30.255,74 T € 40.255,74	€ - € 4.440,80 € 4.440,80	€ 5.000,00 € 23.963,74 € 28.963,74	€ 5.000,00 € 28.404,54 € 33.404,54	-€ 5.000,00 -€ 1.851,20 -€ 6.851,20
20	I 4 4 5	100		C € 5.000,00 R € - T € 5.000,00	€ - - € -	€ - - € -	€ - - € -	-€ 5.000,00 € - -€ 5.000,00
21	I 10 1 5	100		C € 2.500,00 R € 1.500,00 T € 4.000,00	€ 1.233,00 - € 1.233,00	€ 1.267,00 € 1.500,00 € 2.767,00	€ 2.500,00 € 1.500,00 € 4.000,00	€ - € - € -
22	I 10 4 3	100		C € 12.000,00 R € - T € 12.000,00	€ - - € -	€ - - € -	€ - - € -	-€ 12.000,00 € - -€ 12.000,00
<b>Totale Titolo I - Spese correnti</b>				C € 53.600,00 R € 40.867,14 T € 94.467,14	€ 10.096,18 € 6.801,21 € 16.897,39	€ 10.377,97 € 32.214,73 € 42.592,70	€ 20.474,15 € 39.015,94 € 59.490,09	-€ 33.125,85 -€ 1.851,20 -€ 34.977,05
Titolo II - Spese in c/Capitale								
23	II 1 1 5	100		C € - R € - T € -	€ - - € -	€ - - € -	€ - - € -	€ - € - € -



Conto Consuntivo 2015 - Uscite

T F S I C N i u s c a t n r t p		BILANCIO 2015		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
		ARTICOLI	SOMME DEFINITIVE				
		C	€ 58.400,00	€ 10.973,51	€ 10.377,97	€ 21.351,48	-€ 37.048,52
		R	€ 40.867,14	€ 6.801,21	€ 32.214,73	€ 39.015,94	-€ 1.851,20
		T	€ 99.267,14	€ 17.774,72	€ 42.592,70	€ 60.367,42	-€ 38.899,72
<b>TOTALE GENERALE</b>							



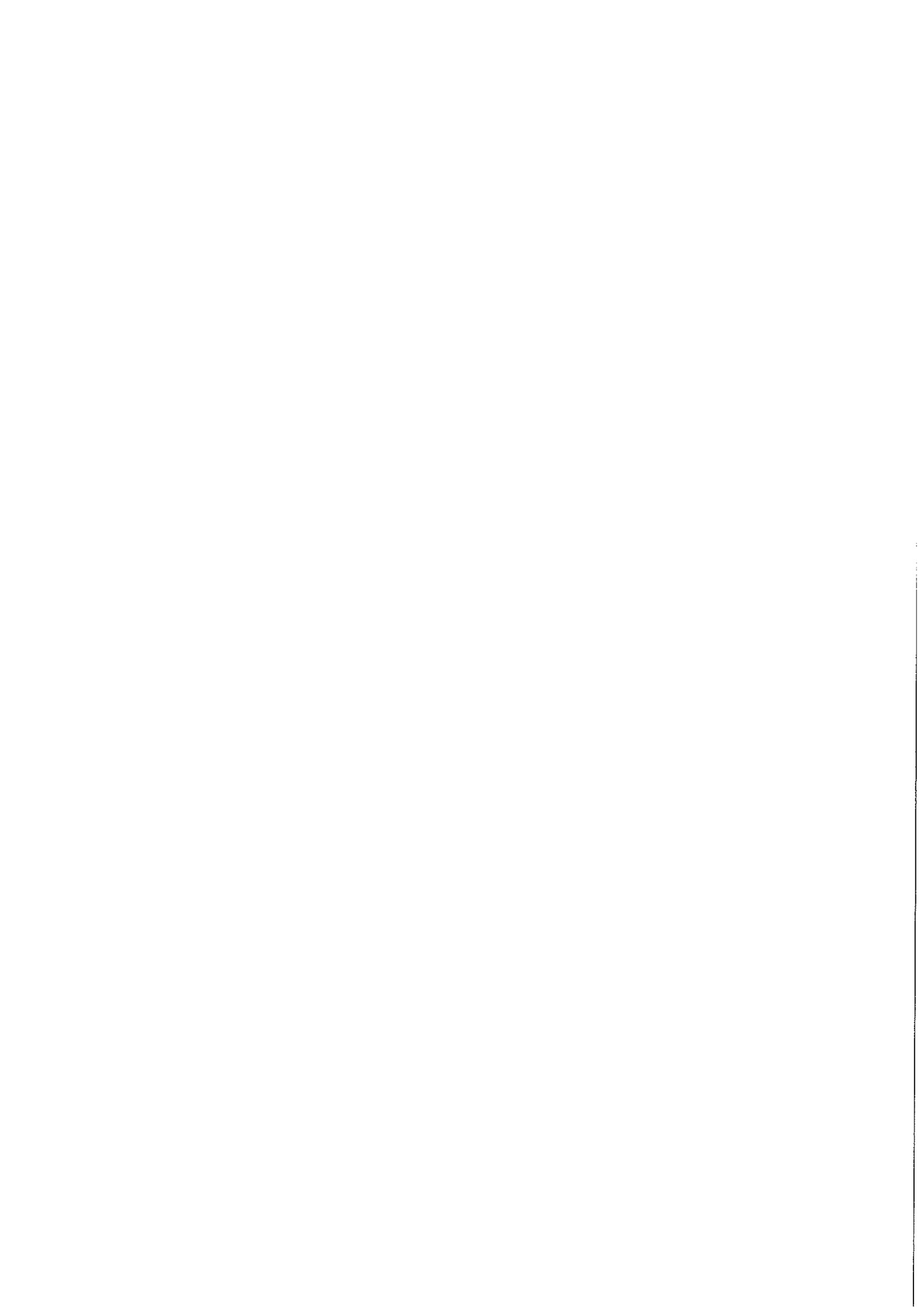
**ISTITUTI RIUNITI DI ASSISTENZA ALL'INFANZIA  
S.TERESA - SS. ROSARIO - AVE GRATIA PLENA  
DEL COMUNE DI MASSA LUBRENSE  
VIA PALMA 1 - MASSA LUBRENSE  
C.F. 82008340638**

<b>SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31. comma 3)</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>		
A.1 a) Contributi in conto esercizio da Regione		
A.1 b) Contributi in conto esercizio da Comuni		
A.1 c) Contributi in conto esercizio da privati		
A.1 d) Altri contributi in conto esercizio (da specificare)		
<b>A2) Ricavi per prestazioni erogate</b>		
A.2 a) Rate		
A.2 b) Ricavi per prestazioni		
<b>A3) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>42.865</b>	<b>24.558</b>
A.3 a) dal patrimonio immobiliare	42.865	24.558
A.3 b) diversi istituzionali		
<b>A4) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia</b>		
<b>A5) Altri ricavi e proventi</b>	<b>1.233</b>	<b>3.062</b>
A.5 a) 2 rimborsi e varie	1.233	
<b>TOTALE A)</b>	<b>44.098</b>	<b>27.720</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>B1) Acquisto di beni</b>	<b>50</b>	<b>14</b>
B.1 a) Acquisto di beni di consumo	50	14
B.1 b) Acquisto di beni per servizi		
<b>B2) Acquisti di servizi</b>	<b>8.407</b>	<b>8.026</b>
B.2 a) 1 compensi a terzi	4.625	
B.2 a) 2 canoni utenze	1.055	1.066
B.2 a) 3 pulizia		20
B.2 a) 4 manutenzioni		315
B.2 a) 5 assicurazioni	227	
B.2 a) 6 servizi assistenza educativa		
B.2 a) 7 servizi assist/beneficenza per minori		
B.2 a) 8 spese gestione pulmino disabili	2.500	6.625
<b>B3) Godimento di beni di terzi</b>		
B.3 a) affitti		
B.3 b) canoni di locazione finanziaria		

B.3 c) altro (da specificare)		
<b>B4) Costi del personale</b>	<b>2.004</b>	<b>1.012</b>
B.4 a) Personale dirigente salari e stipendi		
B.4 b) Personale di comparto salari e stipendi		
B.4 c) Personale dirigente oneri sociali		
B.4 d) Personale di comparto oneri sociali		
B.4 e) Personale dirigente TFR		
B.4 f) Personale di comparto TFR		
B.4 g) Trattamento di quiescenza e simili		
B.4 h) Altri costi	2.004	1.012
<b>B5) Ammortamenti</b>	<b>5.004</b>	<b>922</b>
B.5 a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		
B.5 b) Ammortamenti fabbricati		
B.5 c) Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.004	922
B.5 c) svalutazioni beni materiali	15.129	
<b>B6) Svalutazione dei crediti</b>		
<b>B7) Variazione delle rimanenze</b>		
B.7 a) Variaz. rimanenze beni di consumo e prestazioni		
<b>B8) Accantonamenti</b>	<b>5.000</b>	
B.8 a) Accantonamento per rischi contenziosi	5.000	
B.8 b) Accantonamento per premio operosità		
B.8 c) Accant.to per quote inutilizzate contributi finalizzati		
B.8 d) Altri accantonamenti		
<b>B9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>5.013</b>	<b>5.272</b>
B.9 a) imposte	4.940	
B.9 b) tasse		
B.9 c) altro (assistenza e beneficenza)		5.272
B.9 c) altro (bolli/postali/tesoreria)	73	
<b>TOTALE B)</b>	<b>25.478</b>	<b>15.246</b>
Differenza tra valore e costi della produzione		
<b>TOTALE A-B</b>	<b>18.620</b>	
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>		
C.1 a) interessi su depositi		
<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>		<b>801</b>
<b>TOTALE C)</b>		<b>801</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		



D1) Rivalutazioni		
D2) Svalutazioni		
<b>TOTALE D)</b>		
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>E1) Proventi straordinari</b>		
E.1 a) Plusvalenze		
E.1 b) Proventi da donazioni e lasciti		
E.1 c) Proventi da erogazioni liberali		
E.1 d) Altri proventi straordinari (da specificare)		
<b>E2) Oneri straordinari</b>		
E.2 a) Minusvalenze		
E.2 b) Sopravvenienze di passività		
E.2 c) Altri oneri straordinari (da specificare)		
<b>TOTALE E)</b>		
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>18.620</b>	<b>11.673</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>		
<b>Y1) IRAP</b>		
Y.1 a) IRAP relativa a personale dipendente		
Y.1 b) IRAP coll.tori/personale assimilato a lavoro dip.		
Y.1 c) IRAP relativa ad attività di libera professione		
Y.1 d) IRAP relativa ad attività commerciali		
<b>Y2) IRES su canoni</b>	<b>3.509</b>	
<b>Y3) Acc.mento a F.do Imp. (Acc.menti, condoni, ecc.)</b>		
<b>TOTALE Y)</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>15.111</b>	<b>9.001</b>



**ISTITUTI RIUNITI DI ASSISTENZA ALL'INFANZIA  
S.TERESA - SS. ROSARIO - AVE GRATIA PLENA  
DEL COMUNE DI MASSA LUBRENSE  
VIA PALMA 1 - MASSA LUBRENSE  
C.F. 82008340638**

<b>SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>ATTIVO</b>		
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
A.I 1) Costi di impianto e ampliamento		
A.I 2) Costi di ricerca e sviluppo		
A.I. 3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
A.I 4) Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili		
A.I 5) Pubblicità e propaganda		
A.I. 6) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		
A.I 7) Altre immobilizzazioni immateriali (da specificare)		
<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>8.308.430</b>	<b>8.308.430</b>
<b>A.II 1) Terreni</b>	<b>2.148.175</b>	<b>2.148.175</b>
A.II 1.a) Disponibili	2.072.972	2.072.972
A.II 1.b) Indisponibili	75.203	75.203
<b>A.II 2) Fabbricati</b>	<b>6.146.380</b>	<b>6.146.380</b>
A.II 2.a) Fabbricati Disponibili	1.225.000	1.225.000
A.II 2.b.) Fabbricati Indisponibili	55.380	55.380
A.II 2.c) Immobili di valore storico e monumentale	4.866.000	4.866.000
A.II 3) Impianti e attrezzature (disponibili)		
A.II 4) Impianti e attrezzature (indisponibili)		
A.II 5) Mobili e arredi		
A.II 6) Mobili di pregio artistico		
A.II 7) Automezzi Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		
A.II 8) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		
A.II 9) Altri beni materiali - automezzi	10.455	10.455
A.II 9) Altri beni materiali - macchine ordinarie d'ufficio	3.420	3.420
<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE con separata indicazione per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</b>	<b>302.000</b>	<b>302.000</b>
A.III 1) Partecipazioni		
A.III 2.a) Crediti finanziari verso Stato		
A.III 2.b) Crediti finanziari verso Regione		
A.III 2.c) Crediti finanziari verso Comuni		

A.III 2.d) Crediti finanziari verso altri (da specificare)		
A.III 3) Altri titoli - titoli di stato BOT	302.000	302.000
<b>TOTALE A)</b>	<b>8.610.430</b>	<b>8.610.430</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>B.I) RIMANENZE</b>		
B.I 1) Beni di consumo		
B.I 2) Altri beni (da specificare)		
B.I 3) Acconti per lavori in corso		
<b>B.II) CREDITI con separata indicazione per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>	<b>75.286</b>	<b>90.133</b>
B.II 1.a) Crediti verso Regione parte corrente		
B.II 1.b) Crediti verso Comuni parte corrente		
B.II 2.a) Crediti verso Regione investimenti		
B.II 2.b) Crediti verso Comuni investimenti		
B.II 2.c) Crediti verso Regione o P.A. - incrementi di patrimonio netto		
B.II 3) Crediti verso Comuni	7.122	32.629
B.II 4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche		
B.II 5) Crediti verso Erario acconti	3.216	
B.II 6) Crediti verso privati	68.164	57.504
B.II 7) Crediti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali		
B.II 8) Crediti verso altri soggetti pubblici ( da specificare)		
B.II 9) Altri crediti ( da specificare)		
<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>		
B.III 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
B.III 2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni		
<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>72.668</b>	<b>32.432</b>
B.IV 1) Cassa		
B.IV 2) Istituto tesoriere	72.668	32.432
B.IV 3) Conto corrente postale		
<b>TOTALE B)</b>	<b>147.954</b>	<b>122.565</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		
C 1) Ratei attivi		
C 2) Risconti attivi		
<b>TOTALE C)</b>		
<b>TOTALE ATTIVO A+B+C</b>	<b>8.758.384</b>	<b>8.732.995</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>		
D.I Canoni di leasing ancora da pagare		
D.II Beni in comodato		

D.III Depositi cauzionali		
D.IV Garanzie prestate		
D.V Garanzie ricevute		
D.VI Beni in contenzioso	5.056.125	5.056.125
D.VII Altri impegni assunti(da specificare)		
D.VIII Altri conti d'ordine (anticipazioni e rimborsi)	877	
<b>TOTALE D</b>	<b>5.057.002</b>	<b>5.056.125</b>
<b>TOTALE ATTIVITA' A + B + C + D</b>	<b>13.815.386</b>	<b>13.789.120</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
A.I Fondo di dotazione	8.301.619	8.301.619
A.I 1) Iniziale	8.301.619	8.301.619
A.I 2) Variazioni		
A.II Finanziamenti per investimenti		
A.II 1) Finanziamenti da Regione per investimenti		
A.III Donazioni e lasciti vincolati a investimenti		
A.IV Contributi per ripiano perdite		
A.V Riserve di rivalutazione		
A.VI Riserve Statutarie		
A.VII Altre riserve		
A.VIII Utili (perdite) portati a nuovo	386.808	377.807
A.IX Utile (perdita) dell'esercizio	15.111	9.001
<b>TOTALE A</b>	<b>8.703.538</b>	<b>8.688.427</b>
<b>B) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>		
<b>C) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
C 1) Fondi per imposte anche differite	3.509	
C 2) Fondi per rischi		
C 3) Altri fondi amm.ti e svalutazioni	8.744	3.740
<b>TOTALE C)</b>	<b>12.253</b>	<b>3.740</b>
<b>D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
D.I Premi operosità		
D.II TFR dipendenti		
<b>TOTALE D</b>		
<b>E) DEBITI con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
E.I Mutui passivi		
E.II Debiti verso istituto tesoriere		
E.III Debiti altri finanziatori		

E.IV Debiti verso Stato		
E.V Debiti verso Regione o P.A.		500
E.VI Debiti verso Comuni	501	391
E.VII Debiti verso fornitori	40.595	38.479
E.VIII Debiti tributari	1.497	1.497
E.IX Debiti verso istituti previdenziali, assisenziali e sicurezza sociale		
E.X Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali		
E.XI altri debiti (personale)		
<b>TOTALE E</b>	<b>42.593</b>	<b>40.867</b>
<b>F) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
<b>G) CONTI D'ORDINE</b>		
G.I Canoni di leasing ancora da pagare		
G.II Beni in comodato		
G.III Depositi cauzionali		
G.IV Garanzie prestate		
G.V Garanzie ricevute		
G.VI Beni in contenzioso	5.056.125	5.056.125
G.VII Altri impegni assunti (da specificare)		
G.VIII Altri conti d'ordine (anticipazioni e rimborsi)	877	
<b>TOTALE G</b>	<b>5.057.002</b>	<b>5.056.125</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' A + B + C + D + E + G</b>	<b>13.815.386</b>	<b>13.789.159</b>

# Istituti Riuniti di Assistenza all'Infanzia

S. Teresa – SS. Rosario – Ave Gratia Plena

Via Palma, 1 – 80061 Massa Lubrense

Telefax 081/8789216

## **BILANCIO SOCIALE E RELAZIONE SULLA GESTIONE**

### **Esercizio 2015**

#### **Andamento morale e raggiungimento fini statutarie**

I principi morali ispiratori dell'azione dell'Ente nel corso dell'esercizio 2015, per quanto perseguibili, sono stati quelli dettati dallo statuto, sia nella individuazione dei soggetti beneficiari, sia nei vincoli precisati dai vari regolamenti interni.

Anche l'anno 2015 ha visto il fermo sostanziale delle attività a seguito di impedimenti di varia natura ma, soprattutto, ascrivibili alla mancata definizione dell'assetto organizzativo dell'Ente nel rispetto della normativa applicabile, in bilico tra la scelta della sua messa in liquidazione e la ricerca di risorse adeguate a poter sostenere la nomina di una figura dirigenziale come richiesto. Non sono pertanto stati eseguiti interventi di assistenza diretta ed indiretta ai minori appartenenti a nuclei familiari incapienti come normalmente attivati.

#### **Andamento economico dell'Ente**

Questo consiglio di amministrazione ha provveduto ad attivare tutte le iniziative necessarie al recupero dei residui attivi provenienti dalla gestione degli esercizi precedenti.

In assenza delle spese relative agli interventi, la gestione ordinaria ha generato un avanzo di parte corrente nel periodo considerato. Il quadro generale dell'andamento economico, risente comunque dell'assetto patrimoniale complessivo e delle sue criticità di lungo periodo.

Si conferma una lieve maggiore redditività comunque correlata al “*patrimonio minore*” dell'Ente. La maggior parte delle spese sono dunque da imputare alle normali spese di gestione dell'Ente.

Del che si è redatto il presente verbale, che previa lettura e conferma, viene sottoscritto come per legge.

Il Consigliere

Maria Grazia APREDA

Il Presidente

Luciano DEL PIZZO

Il Consigliere

Antonietta CAPUTO

Il Segretario verbalizzante

Antonietta CAPUTO

### RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente delibera è stata pubblicata all'Albo pretorio del Comune di Massa Lubrense dal \_\_\_\_\_ e per quindici giorni consecutivi (art. 124 comma 2 - T.U.E.L. 04/08/00).

Il Segretario

### PER COPIA CONFORME

Copia N° \_\_\_\_\_ rilasciata a richiesta di \_\_\_\_\_ per uso \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo.

Visto  
Il Presidente

Il Segretario