

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 2017**

Seduta del 17 maggio 2017

N. 10 del Registro delle Deliberazioni

**OGGETTO**

“Approvazione Conto Consuntivo Esercizio finanziario 2016”

L'anno duemila diciassette il giorno diciassette alle ore diciotto del mese di maggio 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

Esplica 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 2016, 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 2016.

**IL CONSIGLIO**

come sopra legalmente costituito

- visto il Conto Finanziario dell'esercizio 2016 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 31/12/16 in € 394.377,66 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 2016, nelle seguenti risultanze finali:

### **RENDICONTO FINANZIARIO**

Fondo cassa al 01/01/16	<b>€ 374.668,40</b>
Riscossioni	€ 59.063,91
Pagamenti	€ 39.354,65
Fondo cassa al 31/12/16	<b>€ 394.377,66</b>
Residui attivi	€ 58.927,82
Residui passivi	€ 36.573,85
Avanzo di amministrazione	<b>€ 416.731,63</b>

- 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 2016 - Entrate

BILANCIO 2016				RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI			
N	T	C	R							
	articoli	risparmi	capitoli							
SOMME DEFINITIVE										
Titolo III - Entrate extratributarie										
<i>Proventi dai beni dell'Ente</i>										
1	III	2	200	201	Fitti Fondi rustici	C € 10.000,00 R € 17.680,56 T € 27.680,56	206,58 11.156,15 11.362,73	€ 8.352,13 € 6.524,95 € 14.877,08	€ 8.558,71 € 17.681,10 € 26.239,81	-€ 1.441,29 € 0,54 -€ 1.440,75
2	III	2	200	202	Fitti Fabbricati	C € 29.000,00 R € 33.934,66 T € 62.934,66	5.802,72 22.962,50 28.765,22	€ 22.020,00 € 9.909,44 € 31.929,44	€ 27.822,72 € 32.871,94 € 60.694,66	-€ 1.177,28 -€ 1.062,72 -€ 2.240,00
3	III	2	200	203	Censi, canoni, livelli	C € 6.800,00 R € 16.582,43 T € 23.382,43	- 15.076,44 15.076,44	€ 5.081,83 € 1.505,99 € 6.587,82	€ 5.081,83 € 16.582,43 € 21.664,26	-€ 1.718,17 € - -€ 1.718,17
<b>Totale Proventi dai beni dell'Ente</b>						<b>C € 45.800,00 R € 68.197,65 T € 113.997,65</b>	<b>€ 6.009,30 € 49.195,09 € 55.204,39</b>	<b>€ 35.453,96 € 17.940,38 € 53.394,34</b>	<b>€ 41.463,26 € 67.135,47 € 108.598,73</b>	<b>-€ 4.336,74 -€ 1.062,18 -€ 5.398,92</b>
Titolo III - Entrate extratributarie										
<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 R € - T € 3.000,00	2.726,09 - 2.726,09	€ 427,48 € - € 427,48	€ 3.153,57 € - € 3.153,57	€ 153,57 € - € 153,57
<b>Totale interessi su anticipazione e crediti</b>						<b>C € 3.000,00 R € - T € 3.000,00</b>	<b>€ 2.726,09 € - € 2.726,09</b>	<b>€ 427,48 € - € 427,48</b>	<b>€ 3.153,57 € - € 3.153,57</b>	<b>€ 153,57 € - € 153,57</b>
Titolo III - Entrate extratributarie										
<i>Proventi diversi</i>										
6	III	5	500	501	Rimborso costo polizza assicurativa	C € 1.300,00 R € 3.651,00 T € 4.951,00	10,43 - 10,43	€ 1.255,00 € 3.651,00 € 4.906,00	€ 1.265,43 € 3.651,00 € 4.916,43	-€ 34,57 € - -€ 34,57

Conto Consuntivo 2016 - Entrate

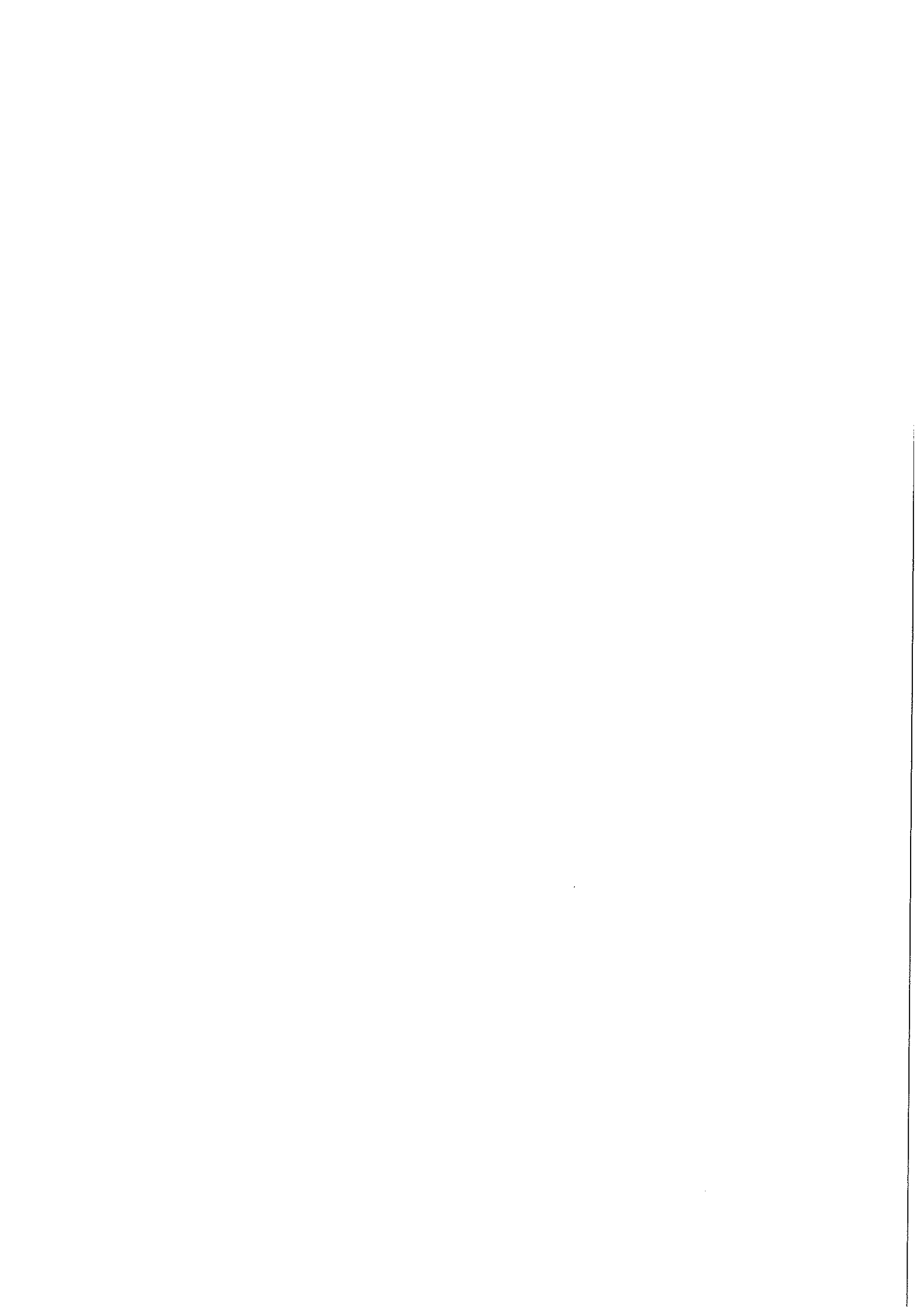
BILANCIO 2016												
N	T	C	R	S	P	ARTICOLI	SOMME	RISCOSSIONI	RESIDUI DA	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE	
							DEFINITIVE		RIPORTARE		ACCERTAMENTI	
6	III	5	500	502		Recuperi e rimborsi diversi	C € 123,00 R € - T € 123,00	€ 123,00 € - € 123,00	- - -	€ 123,00 € - € 123,00	€ - € - € -	
Totale proventi diversi							C € 1.423,00 R € 3.651,00 T € 5.074,00	€ 133,43 € - € 133,43	€ 1.255,00 € 3.651,00 € 4.906,00	€ 1.388,43 € 3.651,00 € 5.039,43	-€ 34,57 € - -€ 34,57	
Totale Titolo III							C € 50.223,00 R € 71.848,65 T € 122.071,65	€ 8.868,82 € 49.195,09 € 58.063,91	€ 37.136,44 € 21.591,38 € 58.727,82	€ 46.005,26 € 70.786,47 € 116.791,73	-€ 4.217,74 -€ 1.062,18 -€ 5.279,92	
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti												
<i>Trasferimenti di capitale dallo Stato</i>												
7	IV	2	200	201		Rimborso Titoli di Stato	C € 302.000,00 R € - T € 302.000,00	€ - € - € -	- - -	€ - € - € -	-€ 302.000,00 € - -€ 302.000,00	
Totale Titolo IV							C € 302.000,00 R € - T € 302.000,00	€ - € - € -	€ - € - € -	- - -	€ - € - € -	-€ 302.000,00 € - -€ 302.000,00
Titolo VI - Entrate per servizi conto terzi												
<i>Rimborso spese per servizi conto terzi</i>												
8	VI	1	100	101		Anticipazione per le minute spese	C € 500,00 R € - T € 500,00	€ - € - € -	€ 200,00 € - € 200,00	€ 200,00 € - € 200,00	-€ 300,00 € - -€ 300,00	
9	VI	1	100	102		Ritenute erariali lavoratori autonomi	C € 2.000,00 R € - T € 2.000,00	€ 1.000,00 € - € 1.000,00	€ - € - € -	€ 1.000,00 € - € 1.000,00	-€ 1.000,00 € - -€ 1.000,00	
10	VI	1	100	103		Rimborso anticipazioni c/terzi	C € 2.300,00 R € - T € 2.300,00	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	-€ 2.300,00 € - -€ 2.300,00	

Conto Consuntivo 2016 - Entrate

N		BILANCIO 2016		R	C	SOMME DEFINITIVE	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI		
		C	R								ARTICOLI	
		C	€	4.800,00	€	1.000,00	€	200,00	€	1.200,00	-€	3.600,00
		R	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		T	€	4.800,00	€	1.000,00	€	200,00	€	1.200,00	-€	3.600,00
		Totale Titolo VI										

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

TITOLO III		C	€	50.223,00	€	8.868,82	€	37.136,44	€	46.005,26	-€	4.217,74
		R	€	71.848,65	€	49.195,09	€	21.591,38	€	70.786,47	-€	1.062,18
		T	€	122.071,65	€	58.063,91	€	58.727,82	€	116.791,73	-€	5.279,92
TITOLO IV		C	€	302.000,00	€	-	€	-	€	-	-€	302.000,00
		R	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		T	€	302.000,00	€	-	€	-	€	-	-€	302.000,00
TITOLO VI		C	€	4.800,00	€	1.000,00	€	200,00	€	1.200,00	-€	3.600,00
		R	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		T	€	4.800,00	€	1.000,00	€	200,00	€	1.200,00	-€	3.600,00
TOTALE GENERALE		C	€	357.023,00	€	9.868,82	€	37.336,44	€	47.205,26	-€	309.817,74
		R	€	71.848,65	€	49.195,09	€	21.591,38	€	70.786,47	-€	1.062,18
		T	€	428.871,65	€	59.063,91	€	58.927,82	€	117.991,73	-€	310.879,92





Conto Consuntivo 2016 - Uscite

BILANCIO 2016				SOMME DEFINITIVE	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
N	T F S I	C	ARTICOLI					
	t u n t	a p						
Titolo Primo - Spese correnti								
1	I 1 1 2	100	Spese di rappresentanza	C € 300,00 R € - T € 300,00	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	-€ 300,00 € - -€ 300,00
2	I 1 1 3	100	Utenze	C € 1.500,00 R € - T € 1.500,00	€ 839,30 € - € 839,30	€ - € - € -	€ 839,30 € - € 839,30	-€ 660,70 € - -€ 660,70
3	I 1 2 1	100	Spese per il personale	C € 2.100,94 R € 500,97 T € 2.600,97	€ 1.001,94 € 500,97 € 1.502,91	€ 1.001,94 € - € 1.001,94	€ 2.003,88 € 500,97 € 2.504,85	-€ 96,12 € - -€ 96,12
4	I 1 2 1	200	Indennità trasferita rimborso spese al personale	C € 200,00 R € - T € 200,00	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	-€ 200,00 € - -€ 200,00
3	I 1 2 1	100	Spese per il Direttore	C € 923,00 R € - T € 923,00	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	-€ 923,00 € - -€ 923,00
5	I 1 2 2	100	Spese cancelleria e materiale di facile consumo	C € 400,00 R € 53,50 T € 453,50	€ - € 25,00 € 25,00	€ 144,30 € 3,50 € 147,80	€ 144,30 € 28,50 € 172,80	-€ 255,70 -€ 25,00 -€ 280,70
6	I 1 2 2	200	Bolli e diritti di segreteria per rilascio atti	C € 200,00 R € - T € 200,00	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	-€ 200,00 € - -€ 200,00
7	I 1 2 3	100	Spese postali	C € 300,00 R € 83,41 T € 383,41	€ - € 42,55 € 42,55	€ 96,60 € 38,41 € 135,01	€ 96,60 € 80,96 € 177,56	-€ 203,40 -€ 2,45 -€ 205,85

Conto Consuntivo 2016 - Uscite

BILANCIO 2016					SOMME DEFINITIVE		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFERENZE SUGLI IMPEGNI	
N	T	F	S	I	C						
Articoli	Titoli	Funzioni	Sezioni	Imposte	Capitoli	ARTICOLI					
8	I	1	3	3	100	Spese di tesoreria	C € 2.000,00 R € 15,00 T € 2.015,00	€ 29,23 € - € 29,23	€ - € - € -	€ 29,23 € - € 29,23	-€ 1.970,77 -€ 15,00 -€ 1.985,77
9	I	1	3	3	200	Spese per il Revisore unico	C € 1.500,00 R € - T € 1.500,00	€ - € - € -	€ 1.500,00 € - € 1.500,00	€ 1.500,00 € - € 1.500,00	€ - € - € -
10	I	1	3	3	300	Spese notarili	C € - R € - T € -	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -
11	I	1	4	7	100	Imposte sovrimposte terreni e fabbricati	C € 6.000,00 R € 1.496,70 T € 7.496,70	€ 5.921,45 € 594,84 € 6.516,29	€ - € 901,86 € 901,86	€ 5.921,45 € 1.496,70 € 7.418,15	-€ 78,55 € - -€ 78,55
12	I	1	4	3	100	Compenso al fiscalista	C € 3.000,00 R € 6.000,00 T € 9.000,00	€ 344,00 € 6.000,00 € 6.344,00	€ 2.656,00 € - € 2.656,00	€ 3.000,00 € 6.000,00 € 9.000,00	€ - € - € -
13	I	1	5	2	100	Pulizia locali	C € 500,00 R € - T € 500,00	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	-€ 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 R € - T € 1.000,00	€ - € - € -	€ - € - € -	€ 1.000,00 € - € 1.000,00	-€ 1.000,00 € - -€ 1.000,00
16	I	1	5	3	200	Manutenzione mobili e arredi	C € 1.000,00 R € - T € 1.000,00	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	-€ 1.000,00 € - -€ 1.000,00

Conto Consuntivo 2016 - Uscite

BILANCIO 2016					SOMME DEFINITIVE	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI	
N	T i t	F u n t	S c r i p	I n t e r p						ARTICOLI
17	I	1	5	3	300	Spese per le polizze assicurative	C € 500,00 R € - T € 500,00	€ 227,00	€ 227,00	-€ 273,00
18	I	1	8	3	100	Compensi per prestazioni professionali	C € 1.500,00 R € 2.712,38 T € 4.212,38	€ 300,00	€ 1.102,00	-€ 398,00
19	I	1	8	3	200	Spese liti, atti a difesa Ente	C € 5.000,00 R € 28.963,74 T € 33.963,74	€ 6.122,58	€ 28.720,82	-€ 242,92
20	I	4	4	5	100	Assistenza educativa	C € 5.000,00 R € - T € 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -
21	I	10	1	5	100	Spese per la gestione del pulmino per il trasporto disabili	C € 2.500,00 R € 2.767,00 T € 5.267,00	€ 1.536,13	€ 1.536,13	-€ 963,87
22	I	10	4	3	100	Assistenza e Beneficenza	C € 13.300,00 R € - T € 13.300,00	€ 11.557,24	€ 11.557,24	-€ 1.742,76
22	I	10	4	3	200	Assistenza e Beneficenza per i minori dell'ambito territoriale	C € 1.500,00 R € - T € 1.500,00	€ -	€ -	-€ 1.500,00
<b>Totale Titolo I - Spese correnti</b>						C € 50.223,00 R € 42.592,70 T € 92.815,70	€ 23.756,29	€ 11.200,84	€ 34.957,13	-€ 15.265,87
<b>Totale Titolo I - Spese correnti</b>						€ 14.398,36	€ 25.373,01	€ 39.771,37	€ 2.821,33	-€ 18.087,20
<b>Totale Titolo I - Spese correnti</b>						€ 38.154,65	€ 36.573,85	€ 74.728,50	€ 18.087,20	-€ -
Titolo II - Spese in c/Capitale										



Conto Consuntivo 2016 - Uscite

N		BILANCIO 2016		SOMME DEFINITIVE	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI	
		ARTICOLI	C						a
<b>TITOLO IV</b>									
C	€	4.800,00	€	1.200,00	€	-	€	1.200,00 -€	3.600,00
R	€	-	€	-	€	-	€	-	-
T	€	4.800,00	€	1.200,00	€	-	€	1.200,00 -€	3.600,00
<b>TOTALE GENERALE</b>									
C	€	357.023,00	€	24.956,29	€	11.200,84	€	36.157,13 -€	320.865,87
R	€	42.592,70	€	14.398,36	€	25.373,01	€	39.771,37 -€	2.821,33
T	€	399.615,70	€	39.354,65	€	36.573,85	€	75.928,50 -€	323.687,20



**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>2016</b>	<b>2015</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>8.104.430</b>	<b>8.301.237</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>5.956.255</b>	<b>6.146.380</b>
A.II 2.a) Fabbricati Disponibili	1.034.875	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		1.678
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		4.104
A.II 9) Altri beni materiali - macchine ordinarie d'ufficio		900
<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>8.406.430</b>	<b>8.603.237</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
B.I) RIMANENZE		
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>58.928</b>	<b>75.286</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	19.349	7.122
B.II 4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche		
B.II 5) Crediti verso Erario acconti		3.216
B.II 6) Crediti verso privati	39.579	68.164
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>92.378</b>	<b>72.668</b>
B.IV 1) Cassa		
B.IV 2) Istituto tesoriere	92.378	72.668
B.IV 3) Conto corrente postale		
<b>TOTALE B)</b>	<b>151.306</b>	<b>147.954</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>8.557.736</b>	<b>8.751.191</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, arrotondamenti)	1.207	877
<b>TOTALE D</b>	<b>5.057.332</b>	<b>5.057.002</b>
<b>TOTALE ATTIVITA' A + B + C + D</b>	<b>13.615.068</b>	<b>13.808.193</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
A.I Fondo di dotazione	8.104.430	8.301.237
A.I 1) Iniziale	8.104.430	8.301.237
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	405.691	390.580
A.IX Utile (perdita) dell'esercizio	11.048	15.111
<b>TOTALE A</b>	<b>8.521.169</b>	<b>8.706.928</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		
C 2) Fondi per rischi		
C 3) Altri fondi amm.ti e svalutazioni		1.670
<b>TOTALE C)</b>		<b>1.670</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		

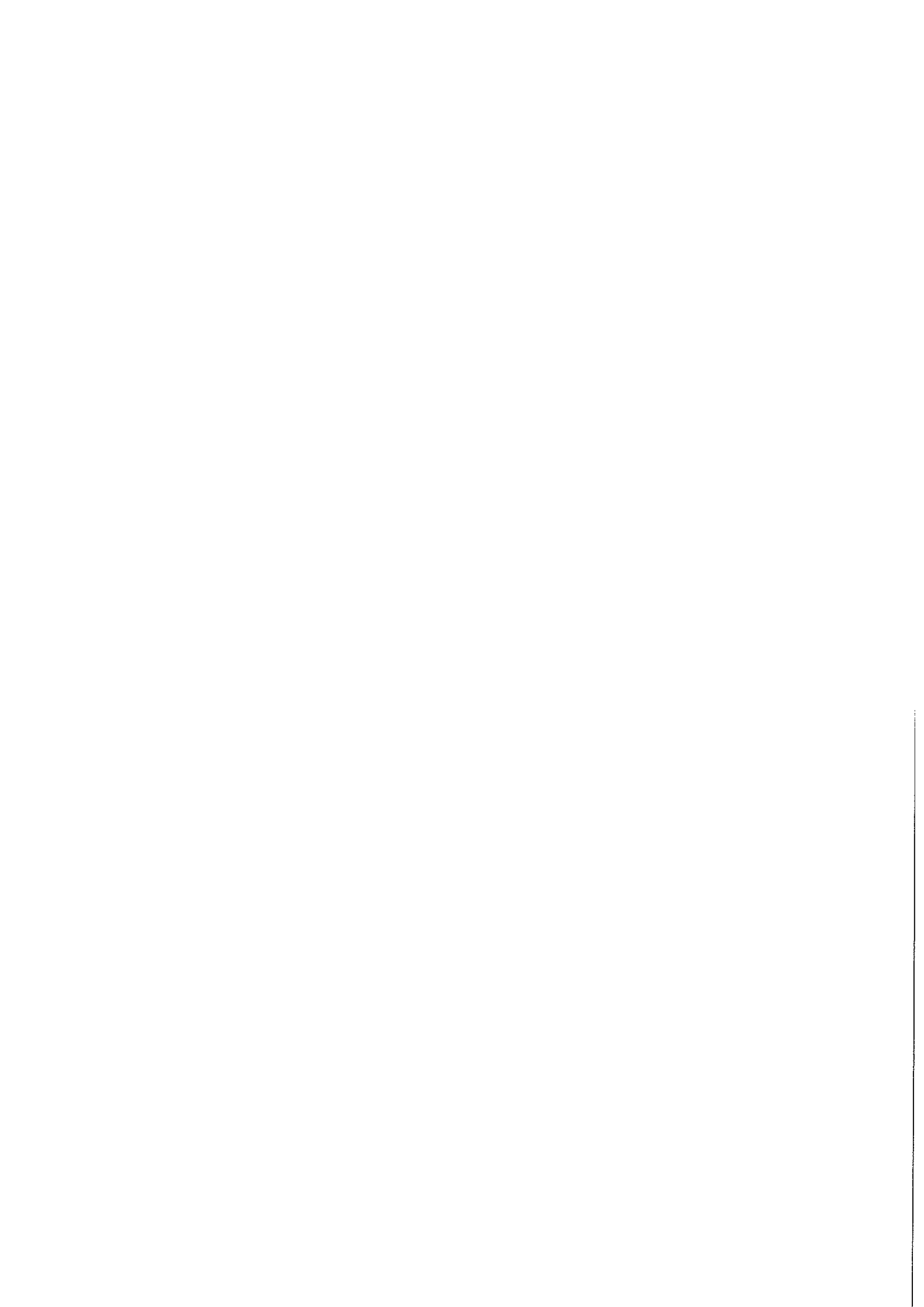
E.IV Debiti verso Stato		
E.V Debiti verso Regione o P.A.		
E.VI Debiti verso Comuni	1.002	501
E.VII Debiti verso fornitori	35.572	40.595
E.VIII Debiti tributari		1.497
E.IX Debiti verso istituti previdenziali, assisenziali e sicurezza sociale		
E.X Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali		
E.XI altri debiti (personale)		
<b>TOTALE E</b>	<b>36.574</b>	<b>42.593</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)	1.200	877
<b>TOTALE G</b>	<b>5.057.325</b>	<b>5.057.002</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' A + B + C + D + E + G</b>	<b>13.615.068</b>	<b>13.808.193</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

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31. comma 3)	2016	2015
<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>41.463</b>	<b>42.865</b>
A.3 a) dal patrimonio immobiliare	41.463	42.865
A.3 b) diversi istituzionali		
<b>A4) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia</b>		
<b>A5) Altri ricavi e proventi</b>	<b>1.388</b>	<b>1.233</b>
A.5 a) 2 rimborsi e varie	1.388	1.233
<b>TOTALE A)</b>	<b>42.851</b>	<b>44.098</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>B1) Acquisto di beni</b>	<b>144</b>	<b>50</b>
B.1 a) Acquisto di beni di consumo	144	50
B.1 b) Acquisto di beni per servizi		
<b>B2) Acquisti di servizi</b>	<b>26.859</b>	<b>8.407</b>
B.2 a) 1 compensi a terzi	5.602	4.625
B.2 a) 2 canoni utenze	839	1.055
B.2 a) 3 pulizia	97	
B.2 a) 4 manutenzioni	2.000	
B.2 a) 5 assicurazioni	227	227
B.2 a) 6 servizi assistenza educativa	5.000	
B.2 a) 7 servizi assist/beneficenza per minori	11.558	
B.2 a) 8 spese gestione pulmino disabili	1.536	2.500
<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>2.004</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	2.004
<b>B5) Ammortamenti</b>		<b>5.004</b>
B.5 a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		
B.5 b) Ammortamenti fabbricati		
B.5 c) Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali		5.004
B.5 c) svalutazioni beni materiali		
<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>5.000</b>
B.8 a) Accantonamento per rischi contenziosi	5.000	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>2.441</b>	<b>5.013</b>
B.9 a) imposte	2.412	4.940
B.9 b) tasse		
B.9 c) altro (assistenza e beneficenza)		
B.9 c) altro (bolli/postali/tesoreria)	29	73
<b>TOTALE B)</b>	<b>31.448</b>	<b>25.478</b>
Differenza tra valore e costi della produzione		
<b>TOTALE A-B</b>	<b>7.894</b>	<b>18.620</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>3.154</b>	
<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>		
C.1 a) interessi su depositi	3.154	
<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>		
<b>TOTALE C)</b>	<b>3.154</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)	1.200	
<b>E2) Oneri straordinari</b>		
E.2 a) Minusvalenze		
E.2 b) Sopravvenienze di passività		
E.2 c) Altri oneri straordinari (da specificare)	1.200	
<b>TOTALE E)</b>		
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>14.557</b>	<b>18.620</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>	3.509	3.509
<b>Y3) Acc.mento a F.do Imp. (Acc.menti, condoni, ecc.)</b>		
<b>TOTALE Y)</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>11.048</b>	<b>15.111</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 2016**

#### **Premessa**

La presente relazione sul risultato morale della gestione relativa all'esercizio finanziario 2016 è prevista dall'articolo 32 comma 4 del Regolamento regionale n. 14 del 04/03/2013 e si propone di esporre la condizione finanziaria e morale della Istituzione, le difficoltà superate, i criteri seguiti ed i miglioramenti ritenuti opportuni.

Il conto consuntivo costituisce un strumento tecnico dei fatti e delle situazioni rilevanti della gestione dell'Ente ed espone in sintesi i risultati conseguiti.

Quindi il presente conto morale vuole fornire un quadro completo dell'attività svolta nel corso del passato esercizio per trarre, poi, utili elementi per orientare le future gestioni.

#### **Andamento morale e raggiungimento fini statutari**

I principi morali ispiratori dell'azione dell'Ente, nel corso dell'esercizio 2016, per quanto perseguibili, sono stati quelli dettati dallo statuto, sia nella individuazione dei soggetti beneficiari, sia nei vincoli precisati dai vari regolamenti interni.

Nel corso dell'esercizio 2016, nonostante una serie di impedimenti di varia natura ascrivibili alla mancata definizione dell'assetto organizzativo e amministrativo dell'Ente, nel rispetto della normativa applicabile, si è comunque provveduto ad avviare la procedura per il conferimento di un incarico a tempo determinato ed a titolo gratuito, della nomina a Direttore dell'A.S.P., ricorrendo all'art. 6 del D.L. 90/2014 convertito nella legge 114/2014.

La predetta procedura, però, ha dato esito negativo per la inammissibilità dell'unica richiesta pervenuta.

Si è provveduto, comunque, a porre in essere delle iniziative per pubblicizzare l'Azienda attraverso la scelta di un logo e l'attivazione di un sito web e conseguente albo pretorio on line.

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.

#### **Andamento gestionale**

Il consiglio di amministrazione ha provveduto ad attivare tutte le iniziative necessarie al recupero dei residui attivi provenienti dalla gestione degli esercizi precedenti. In virtù di tali provvedimenti si è provveduto al recupero dei fitti attivi per un ammontare di **€ 49.195,09** relativamente agli anni 2015 e precedenti.

Tra i provvedimenti gestionali più salienti che hanno caratterizzato l'attività dell'ente si annoverano:

- 1) approvazione della modifica al Regolamento di organizzazione adottata con delibera n. 02/16;
- 2) approvazione della proposta transattiva intercorsa con il sig. Pollio Salvatore per la risoluzione bonaria della vertenza, relativa ad alcuni cespiti immobiliari gravati da enfiteusi che ha consentito l'incasso di canoni arretrati per un totale di **€ 10.000,00** giusta delibera n. 20/16 del 24/05/2016;
- 3) accordo transattivo per il recupero di fitti attivi, non corrisposti dal 2010, relativamente al locale concesso in locazione all'Ass.ne sport.va Folgore Massa attraverso un piano di rientro che interesserà il biennio 2016/2018;
- 4) rinnovo dei contratti di locazione, di fondi rustici di proprietà dell'Ente, giunti a scadenza;
- 5) affidamento di un incarico annuale di consulenza legale amministrativa agli avvocati Salvatore Sorrentino e Liberato Orsi con un impegno di spesa di **€ 2.000,00**;
- 6) pagamento delle spese legali, quantificate in **€ 5.810,53**, a favore dei coniugi Tizzano Pietro e Persico Maria Teresa così come stabilito nel dispositivo della sentenza definitiva n. 854/2006 emessa dal Tribunale di Torre Annunziata relativa alla vertenza per l'annullamento dell'atto di compravendita della porzione della casa colonica ubicata sul fondo agricolo denominato "Giglio";
- 7) nomina a Revisore contabile dell'Azienda del dott. Stinga Salvatore con decorrenza dal 01/03/16 al 23/09/20 con un impegno di spesa di **€ 1.500,00**;
- 8) erogazione di un contributo economico straordinario di **€ 1.000,00** a parziale copertura delle spese sanitarie sostenute dal genitore di un minore disabile;
- 9) realizzazione di due eventi dal titolo "ASP...ettando Te", programmati alla fine ed all'inizio dell'anno scolastico rispettivamente il 22/06/2016 ed il 07/09/2016 rivolto a tutti i minori disabili del Comune di Massa Lubrense con una spesa complessiva di **€ 2.557,24**;
- 10) nomina di un tecnico per il completamento della documentazione amministrativa necessaria alla pratica edilizia per la realizzazione di alcuni interventi di risanamento conservativo da realizzarsi sulla parte del Conservatorio S. Teresa nella piena disponibilità di questa Azienda con un impegno di spesa di **€ 500,00**;
- 11) erogazione di un contributo al Comune di Massa Lubrense finalizzato alla copertura delle spese di trasporto e di accompagnamento sostenute dalle famiglie dei minori disabili per il raggiungimento delle istituzioni scolastiche di secondo grado con un impegno di spesa di **€ 8.000,00**;
- 12) erogazione di un contributo per il finanziamento di un progetto per il recupero e consolidamento delle abilità di base nelle aree linguistico-espressiva e logico-matematica rivolto agli alunni in difficoltà dell'Istituto Comprensivo "Bozzaotra" di Massa Lubrense con un impegno di spesa di **€ 2.625,00**;
- 13) erogazione di un contributo per l'attivazione di interventi specialistici rivolti al recupero dei disturbi del linguaggio e di apprendimento con deficit cognitivo rivolto agli alunni dell'Istituto comprensivo "Pulcarelli" di Massa Lubrense con un impegno di spesa di **€ 1.000,00**.

#### **Risultati conseguiti rispetto alla gestione dell'esercizio precedente**

Il dato non può essere evidenziato in quanto l'Azienda non ha avuto attività di rilievo nel corso del 2015 dato che il Consiglio di Amministrazione si è insediato alla fine di ottobre dello stesso anno.



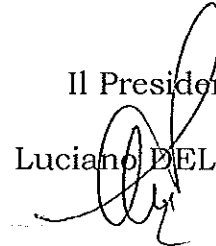
### Osservazioni finali

Si evidenziano difficoltà e criticità nella gestione dell'A.S.P. "Istituti riuniti di Assistenza all'Infanzia" di Massa Lubrense dovute soprattutto alle esigue risorse che provengono solo ed esclusivamente dai fitti attivi derivanti da cespiti immobiliari. Tale carenza di risorse non può assicurare un'adeguata copertura di costi per la nomina di un direttore amministrativo.

Considerati quindi i volumi di lavoro svolti ed allo sforzo organizzativo finalizzato alla ottimizzazione delle risorse disponibili, si può affermare che gli obiettivi relativi alle scelte assunte in sede previsionale e programmatiche, in buona parte, sono state raggiunti.

Il Presidente

Luciano DEL PIZZO



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

Il Consigliere

Maria Grazia APREDA

*Maria Grazia Apreda*

Il Presidente

Luciano DEL PIZZO

*Luciano Del Pizzo*

Il Consigliere

Antonietta CAPUTO

*Antonietta Caputo*

Il Segretario verbalizzante

Antonietta CAPUTO

*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