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 2019

Seduta del 29 maggio 2019 N. 07 del Registro delle Deliberazioni

OGGETTO

"Approvazione Conto Consuntivo Esercizio finanziario 2018"

L'anno duemila diciannove il giorno ventinove 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) Rachele CUCCARO Consigliere

Risulta assente:

1) Luigi ERCOLANO Consigliere

Esplica le funzioni di verbalizzante il Direttore Federica ORSI

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.

IL DIRETTORE

espone al consiglio il Conto Consuntivo dell'Ente per l'esercizio finanziario 2018, esibisce i documenti relativi dandone lettura, relazionando sommariamente sulla gestione svolta. Dopodiché, propone al Consiglio l'approvazione del Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2018.

IL CONSIGLIO

come sopra legalmente costituito

- visto il Conto Finanziario dell'esercizio 2018 redatto sulla scorta degli elementi contabili resi dal Tesoriere Intesa – San Paolo, 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 31/12/18 in € 428.871,48 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 riscosse 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. 2 favorevoli e nessuno contrario su 2 presenti e 2 votanti, espressi a norma di legge;

DELIBERA

1) Di approvare, come approva, il Conto Consuntivo finanziario ed economico-patrimoniale per l'Esercizio 2018, nelle seguenti risultanze finali:

RENDICONTO FINANZIARIO

Fondo cassa al 01/01/18	**€ 416.047,56**
Riscossioni	€ 51.311,18
Pagamenti	€ 38.487,26
Fondo cassa al 31/12/18	**€ 428.871,48**
Residui attivi	€ 58.963,56
Residui passivi	€ 29.434,14
Avanzo di amministrazione	**€ 458.400,90**

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 trasmettere copia del presente atto alla Giunta regionale della Campania – Direzione generale per le Politiche sociali, le Politiche culturali, le Pari opportunità e il Tempo libero.
5) Di rendere la presente deliberazione immediatamente esecutiva a norma di legge.

Conto Consuntivo 2018 - Entrate

N	Tit	Cat	Ris	Cap	ARTICOLI		BILANCIO 2018 SOMME DEFINITIVE	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI
					Avanzo di amministrazione		**€ 15.000,00**				
					Titolo III - Entrate extratributarie						
					Proventi dai beni dell'Ente						
1	III	2	200	201	Fitti Fondi rustici	C	€ 8.700,00	€ -	€ 8.416,62	€ 8.416,62	-€ 283,38
						R	€ 14.928,36	€ 7.485,00	€ 7.443,26	€ 14.928,26	-€ 0,10
						T	€ 23.628,36	€ 7.485,00	€ 15.859,88	€ 23.344,88	-€ 283,48
2	III	2	200	202	Fitti Fabbricati	C	€ 28.400,00	€ 13.908,73	€ 14.400,00	€ 28.308,73	-€ 91,27
						R	€ 34.811,72	€ 15.858,24	€ 18.931,48	€ 34.789,72	-€ 22,00
						T	€ 63.211,72	€ 29.766,97	€ 33.331,48	€ 63.098,45	-€ 113,27
										€ -	
3	III	2	200	203	Censi, canoni, livelli	C	€ 5.400,00	€ -	€ 5.207,29	€ 5.207,29	-€ 192,71
						R	€ 7.377,39	€ 4.384,98	€ 2.992,41	€ 7.377,39	-€ 0,00
						T	€ 12.777,39	€ 4.384,98	€ 8.199,70	€ 12.584,68	-€ 192,71
					Totale Proventi dai beni dell'Ente	C	**€ 42.500,00**	**€ 13.908,73**	**€ 28.023,91**	**€ 41.932,64**	**-€ 567,36**
						R	**€ 57.117,47**	**€ 27.728,22**	**€ 29.367,15**	**€ 57.095,37**	**-€ 22,10**
						T	**€ 99.617,47**	**€ 41.636,95**	**€ 57.391,06**	**€ 99.028,01**	**-€ 589,46**
					Titolo III - Entrate extratributarie						
					Interessi su anticipazioni e crediti						
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	€ 2.000,00	€ 3.035,69	€ -	€ 3.035,69	€ 1.035,69
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 2.000,00	€ 3.035,69	€ -	€ 3.035,69	€ 1.035,69
6	III	3	300	303	Altri interessi attivi	C	€ 1.000,00	€ 19,76	€ -	€ 19,76	-€ 980,24
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 1.000,00	€ 19,76	€ -	€ 19,76	-€ 980,24
					Totale interessi su anticipazione e crediti	C	**€ 3.000,00**	**€ 3.055,45**	**€ -**	**€ 3.055,45**	**€ 1.035,69**
						R	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
						T	**€ 3.000,00**	**€ 3.055,45**	**€ -**	**€ 3.055,45**	**€ 1.035,69**

Conto Consuntivo 2018 - Entrate

BILANCIO 2018											
N	Tit	Cat	Ris	Cap	ARTICOLI		SOMME DEFINITIVE	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI
					Titolo III - Entrate extratributarie						
					Proventi diversi						
7	III	5	500	501	Rimborso costo polizza assicurativa	C	€ 1.300,00	€ -	€ 1.172,50	€ 1.172,50	-€ 127,50
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 1.300,00	€ -	€ 1.172,50	€ 1.172,50	-€ 127,50
8	III	5	500	502	Recuperi e rimborsi diversi	C	€ 500,00	€ -	€ -	€ -	-€ 500,00
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 500,00	€ -	€ -	€ -	-€ 500,00
					Totale proventi diversi	C	**€ 1.800,00**	**€ -**	**€ 1.172,50**	**€ 1.172,50**	**-€ 627,50**
						R	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
						T	**€ 1.800,00**	**€ -**	**€ 1.172,50**	**€ 1.172,50**	**-€ 627,50**
					Totale Titolo III	C	**€ 47.300,00**	**€ 16.964,18**	**€ 29.196,41**	**€ 46.160,59**	**-€ 159,17**
						R	**€ 57.117,47**	**€ 27.728,22**	**€ 29.367,15**	**€ 57.095,37**	**-€ 22,10**
						T	**€ 104.417,47**	**€ 44.692,40**	**€ 58.563,56**	**€ 103.255,96**	**-€ 181,27**
					Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti						
					Trasferimenti di capitale dallo Stato						
9	IV	1	100	100	Rimborso Titoli di Stato	C	€ 132.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 132.000,00
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 132.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 132.000,00
10	IV	1	100	101	Utilizzo disponibilità patrimoniali - Fondo Giglio	C	€ 70.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 70.000,00
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 70.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 70.000,00
11	IV	1	100	102	Utilizzo disponibilità patrimoniali - Lavori sede dell'ente	C	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 100.000,00
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 100.000,00
					Totale Titolo IV	C	**€ 302.000,00**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**-€ 132.000,00**
						R	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
						T	**€ 302.000,00**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**-€ 132.000,00**

Conto Consuntivo 2018 - Entrate

BILANCIO 2018											
N	Tit	Cat	Ris	Cap	ARTICOLI		SOMME DEFINITIVE	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI
Titolo VI - Entrate per servizi conto terzi											
Rimborso spese per servizi conto terzi											
12	VI	1	100	101	Anticipazione per le minute spese	C	€ 500,00	€ -	€ 200,00	€ 200,00	-€ 300,00
						R	€ 200,00	€ -	€ 200,00	€ 200,00	€ -
						T	€ 700,00	€ -	€ 400,00	€ 400,00	-€ 300,00
13	VI	1	100	102	Ritenute erariali lavoratori autonomi	C	€ 3.000,00	€ 2.281,20	€ -	€ 2.281,20	-€ 718,80
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 3.000,00	€ 2.281,20	€ -	€ 2.281,20	-€ 718,80
14	VI	1	100	103	Rimborso anticipazioni c/terzi	C	€ 2.300,00	€ 4.337,58	€ -	€ 4.337,58	€ 2.037,58
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 2.300,00	€ 4.337,58	€ -	€ 4.337,58	€ 2.037,58
					Totale Titolo VI	C	**€ 5.800,00**	**€ 6.618,78**	**€ 200,00**	**€ 6.818,78**	**€ 1.018,78**
						R	**€ 200,00**	**€ -**	**€ 200,00**	**€ 200,00**	**€ -**
						T	**€ 6.000,00**	**€ 6.618,78**	**€ 400,00**	**€ 7.018,78**	**€ 1.018,78**

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	C	**€ 15.250,00**				
TITOLO III	C	€ 47.300,00	€ 16.964,18	€ 29.196,41	€ 46.160,59	-€ 159,17
	R	€ 57.117,47	€ 27.728,22	€ 29.367,15	€ 57.095,37	-€ 22,10
	T	€ 104.417,47	€ 44.692,40	€ 58.563,56	€ 103.255,96	-€ 1.161,51
TITOLO IV	C	€ 302.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 132.000,00
	R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	T	€ 302.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 302.000,00
TITOLO VI	C	€ 5.800,00	€ 6.618,78	€ 200,00	€ 6.818,78	€ 1.018,78
	R	€ 200,00	€ -	€ 200,00	€ 200,00	€ -
	T	€ 6.000,00	€ 6.618,78	€ 400,00	€ 7.018,78	€ 1.018,78

Conto Consuntivo 2018 - Entrate

BILANCIO 2018												
N	Tit	Cat	Ris	Cap	ARTICOLI		SOMME DEFINITIVE	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI
TOTALE GENERALE						C	€ 370.350,00	€ 23.582,96	€ 29.396,41	€ 52.979,37	-€ 131.140,39
						R	€ 57.317,47	€ 27.728,22	€ 29.567,15	€ 57.295,37	-€ 22,10
						T	€ 427.667,47	€ 51.311,18	€ 58.963,56	€ 110.274,74	-€ 131.162,49

Conto Consutivo 2018 - Uscite

BILANCIO 2018													
N	Tit	Fun	Ser	Int	Cap	ARTICOLI		SOMME DEFINITIVE	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
Titolo Primo - Spese correnti												
1	I	1	1	2	100	Spese di rappresentanza	C	€ 300,00	€ -	€ -	€ -	-€ 300,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 300,00	€ -	€ -	€ -	-€ 300,00
2	I	1	1	3	100	Utenze	C	€ 1.300,00	€ 822,26	€ -	€ 822,26	-€ 477,74
							R	€ -		€ -	€ -	€ -
							T	€ 1.300,00	€ 822,26	€ -	€ 822,26	-€ 477,74
3	I	1	2	1	100	Spese per il personale	C	€ 2.100,00	€ -	€ 2.003,88	€ 2.003,88	-€ 96,12
							R	€ 2.003,88	€ 2.003,88	€ -	€ 2.003,88	€ -
							T	€ 4.103,88	€ 2.003,88	€ 2.003,88	€ 4.007,76	-€ 96,12
4	I	1	2	1	200	Indennità trasferta rimborso spese al personale	C	€ 150,00	€ -		€ -	-€ 150,00
							R	€ -	€ -		€ -	€ -
							T	€ 150,00	€ -	€ -	€ -	-€ 150,00
5	I	1	2	1	100	Spese per il Direttore	C	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -
							R	€ 1.027,40	€ -	€ 1.027,40	€ 1.027,40	€ -
							T	€ 6.027,40	€ -	€ 6.027,40	€ 6.027,40	€ -
6	I	1	2	1	400	Rimborso spese per il direttore	C	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 1.000,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 1.000,00
7	I	1	2	2	100	Spese cancelleria e materiale di facile consumo	C	€ 200,00	€ -	€ -	€ -	-€ 200,00
							R	€ 83,00	€ -	€ 83,00	€ 83,00	€ -
							T	€ 283,00	€ -	€ 83,00	€ 83,00	-€ 200,00
8	I	1	2	2	200	Bolli e diritti di segreteria per rilascio atti	C	€ 200,00	€ -		€ -	-€ 200,00
							R	€ -	€ -		€ -	€ -
							T	€ 200,00	€ -	€ -	€ -	-€ 200,00

Conto Consutivo 2018 - Uscite

BILANCIO 2018												
N	Tit	Fun	Ser	Int	Cap	ARTICOLI		SOMME DEFINITIVE	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
9	I	1	2	3	100	Spese postali	C	€ 200,00	€ -	€ 26,60	€ 26,60	-€ 173,40
							R	€ 72,78	€ -	€ 72,78	€ 72,78	€ -
							T	€ 272,78	€ -	€ 99,38	€ 99,38	-€ 173,40
10	I	1	3	3	100	Spese di tesoreria	C	€ 1.000,00	€ 64,93	€ -	€ 64,93	-€ 935,07
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 1.000,00	€ 64,93	€ -	€ 64,93	-€ 935,07
11	I	1	3	3	200	Spese per il Revisore unico	C	€ 1.500,00	€ -	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ -
							R	€ 1.500,00	€ -	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ -
							T	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ -
12	I	1	3	3	300	Spese notarili	C	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
13	I	1	3	3	400	Spese per l'organo di valutazione	C	€ 1.500,00	€ -	€ -	€ -	-€ 1.500,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 1.500,00	€ -	€ -	€ -	-€ 1.500,00
14	I	1	4	7	100	Imposte sovrimposte terreni e fabbricati	C	€ 5.000,00	€ 4.457,17	€ -	€ 4.457,17	-€ 542,83
							R	€ 901,86	€ 335,66	€ 566,20	€ 901,86	€ 0,00
							T	€ 5.901,86	€ 4.792,83	€ 566,20	€ 5.359,03	-€ 542,83
15	I	1	4	3	100	Compenso al fiscalista	C	€ 2.300,00	€ 2.220,40	€ -	€ 2.220,40	-€ 79,60
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 2.300,00	€ 2.220,40	€ -	€ 2.220,40	-€ 79,60
16	I	1	5	2	100	Pulizia locali	C	€ 300,00	€ -	€ -	€ -	-€ 300,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 300,00	€ -	€ -	€ -	-€ 300,00
17	I	1	5	2	200	Acquisto arredi e macchine d'ufficio	C	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Conto Consutivo 2018 - Uscite

BILANCIO 2018									PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
N	Tit	Fun	Ser	Int	Cap	ARTICOLI		SOMME DEFINITIVE				
18	I	1	5	3	100	Manutenzioni e riparazioni ordinarie	C	€ 1.000,00	€ -		€ -	-€ 1.000,00
							R	€ -	€ -		€ -	€ -
							T	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 1.000,00
19	I	1	5	3	200	Manutenzione mobili e arredi	C	€ 700,00	€ -		€ -	-€ 700,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 700,00	€ -	€ -	€ -	-€ 700,00
20	I	1	5	3	300	Spese per le polizze assicurative	C	€ 300,00	€ 229,50		€ 229,50	-€ 70,50
							R	€ -	€ -		€ -	€ -
							T	€ 300,00	€ 229,50	€ -	€ 229,50	-€ 70,50
21	I	1	8	3	100	Compensi per prestazioni professionali	C	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -
							R	€ 2.331,00	€ -	€ 2.026,91	€ 2.026,91	-€ 304,09
							T	€ 7.331,00	€ -	€ 7.026,91	€ 7.026,91	-€ 304,09
22	I	1	8	3	200	Spese liti e consulenza legale	C	€ 4.000,00	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00	-€ 2.000,00
							R	€ 18.279,50	€ 14.331,53	€ 3.947,97	€ 18.279,50	€ -
							T	€ 22.279,50	€ 16.331,53	€ 3.947,97	€ 20.279,50	-€ 2.000,00
23	I	1	8	3	300	Fondo di riserva ordinario	C	€ 1.000,00				
							R	€ -				
							T	€ 1.000,00				
24	I	4	4	5	100	Assistenza educativa	C	€ 5.000,00	€ -	€ 1.500,00	€ 1.500,00	-€ 3.500,00
							R	€ 2.625,00	€ 2.600,92	€ -	€ 2.600,92	-€ 24,08
							T	€ 7.625,00	€ 2.600,92	€ 1.500,00	€ 4.100,92	-€ 3.524,08
25	I	10	1	5	100	Spese per la gestione del pulmino per il trasporto disabili	C	€ 2.000,00	€ 1.459,68	€ 2,82	€ 1.462,50	-€ 537,50
							R	€ -	€ -		€ -	€ -
							T	€ 2.000,00	€ 1.459,68	€ 2,82	€ 1.462,50	-€ 537,50
26	I	10	4	3	100	Assistenza e Beneficenza per i minori del comune di Massa Lubrense	C	€ 10.000,00	€ 1.000,00		€ 1.000,00	-€ 9.000,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 10.000,00	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	-€ 9.000,00

Conto Consutivo 2018 - Uscite

BILANCIO 2018													
N	Tit	Fun	Scr	Int	Cap	ARTICOLI		SOMME DEFINITIVE	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
27	I	10	4	3	200	Assistenza e Beneficenza per i minori dell'ambito territoriale	C	€ 500,00	€ -		€ -	-€ 500,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 500,00	€ -	€ -	€ -	-€ 500,00
28	I	10	4	3	300	Interventi specialistici per i disabili	C	€ 10.000,00	€ 4.480,13		€ 4.480,13	-€ 5.519,87
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 10.000,00	€ 4.480,13	€ -	€ 4.480,13	-€ 5.519,87
						Totale Titolo I - Spese correnti	**C**	**€ 61.550,00**	**€ 16.734,07**	**€ 15.033,30**	**€ 31.767,37**	**-€ 27.203,03**
							R	**€ 28.824,42**	**€ 19.271,99**	**€ 9.224,26**	**€ 28.496,25**	**-€ 328,17**
							T	**€ 90.374,42**	**€ 36.006,06**	**€ 24.257,56**	**€ 60.263,62**	**-€ 27.531,20**
						Titolo II - Spese in c/Capitale						
29	II	1	1	5	100	Acquisto Titoli di Stato	C	€ 132.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 132.000,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 132.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 132.000,00
30	II	1	1	5	200	Interventi di manutenzione straordinaria fondo "Giglio"	C	€ 70.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 70.000,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 70.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 70.000,00
31	II	1	1	2	400	Acquisto computer e hardware	C	€ 1.000,00	€ -	€ 839,00	€ 839,00	-€ 161,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 1.000,00	€ -	€ 839,00	€ 839,00	-€ 161,00
32	II	1	1	5	300	Interventi di manutenzione straordinaria nella sede dell'ente	C	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 100.000,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -	-€ 100.000,00

Conto Consutivo 2018 - Uscite

BILANCIO 2018								SOMME DEFINITIVE	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
N	Tit	Fun	Ser	Int	Cap	ARTICOLI						
Riassunto Titolo Secondo - Spese in c/capitale							**C**	**€ 303.000,00**	**€ -**	**€ 839,00**	**€ 839,00**	**-€ 302.161,00**
							R	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
							T	**€ 303.000,00**	**€ -**	**€ 839,00**	**€ 839,00**	**-€ 302.161,00**
Titolo IV - Uscite per servizi c/terzi												
33	IV	1	1	1	100	Anticipazione per le minute spese	C	€ 500,00	€ 200,00	€ -	€ 200,00	-€ 300,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 500,00	€ 200,00	€ -	€ 200,00	-€ 300,00
34	IV	1	1	1	200	Ritenute erariali per lavoratori autonomi	C	€ 3.000,00	€ 2.281,20	€ -	€ 2.281,20	-€ 718,80
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 3.000,00	€ 2.281,20	€ -	€ 2.281,20	-€ 718,80
35	IV	1	1	1	300	Rimborso anticipazioni c/terzi	C	€ 2.300,00	€ -	€ 4.337,58	€ 4.337,58	€ 2.037,58
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 2.300,00	€ -	€ 4.337,58	€ 4.337,58	€ 2.037,58
Totale Titolo IV - Uscite per servizi c/terzi							**C**	**€ 5.800,00**	**€ 2.481,20**	**€ 4.337,58**	**€ 6.818,78**	**€ 1.018,78**
							R	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
							T	**€ 5.800,00**	**€ 2.481,20**	**€ 4.337,58**	**€ 6.818,78**	**€ 1.018,78**
RIEPILOGO GENERALE DELLE USCITE												
TITOLO I							C	€ 61.550,00	€ 16.734,07	€ 15.033,30	€ 31.767,37	-€ 27.203,03
							R	€ 28.824,42	€ 19.271,99	€ 9.224,26	€ 28.496,25	-€ 328,17
							T	€ 90.374,42	€ 36.006,06	€ 24.257,56	€ 60.263,62	-€ 27.531,20
TITOLO II							C	€ 303.000,00	€ -	€ 839,00	€ 839,00	-€ 302.161,00
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 303.000,00	€ -	€ 839,00	€ 839,00	-€ 302.161,00
TITOLO IV							C	€ 5.800,00	€ 2.481,20	€ 4.337,58	€ 6.818,78	€ 1.018,78
							R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
							T	€ 5.800,00	€ 2.481,20	€ 4.337,58	€ 6.818,78	€ 1.018,78

Conto Consutivo 2018 - Uscite

BILANCIO 2018																	
N	Tit	Fun	Ser	Int	Cap	ARTICOLI		SOMME DEFINITIVE	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
TOTALE GENERALE							C	€ 370.350,00	€ 19.215,27	€ 20.209,88	€ 39.425,15	-€ 328.345,25
							R	€ 28.824,42	€ 19.271,99	€ 9.224,26	€ 28.496,25	-€ 328,17
							T	€ 399.174,42	€ 38.487,26	€ 29.434,14	€ 67.921,40	-€ 328.673,42

A.S.P. 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)	**2018**	**2017**
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A1) Contributi in conto esercizio		
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)		
A2) Ricavi per prestazioni erogate		
A.2 a) Rate		
A.2 b) Ricavi per prestazioni		
A3) Proventi e ricavi diversi	**41.933**	**41.289**
A.3 a) dal patrimonio immobiliare	41.933	41.289
A.3 b) diversi istituzionali		
A4) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia		
A5) Altri ricavi e proventi	**1.172**	**1.150**
A.5 a) 2 rimborsi e varie	1.172	1.150
TOTALE A)	**43.105**	**42.439**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B1) Acquisto di beni		**83**
B.1 a) Acquisto di beni di consumo		83
B.1 b) Acquisto di beni per servizi		
B2) Acquisti di servizi	**20.214**	**9.364**
B.2 a) 1 compensi a terzi	10.720	6.306
B.2 a) 2 canoni utenze	822	926
B.2 a) 3 pulizia		
B.2 a) 4 manutenzioni		
B.2 a) 5 assicurazioni	229	227
B.2 a) 6 servizi assistenza educativa	1.500	
B.2 a) 7 servizi assist.disabili e beneficenza per minori	5.480	480
B.2 a) 8 spese gestione pulmino disabili	1.463	1.425
B3) Godimento di beni di terzi		
B.3 a) affitti		
B.3 b) canoni di locazione finanziaria		

A.S.P. 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)	**2018**	**2017**
B.3 c) altro (da specificare)		
B4) Costi del personale	**7.004**	**3.031**
B.4 a) Personale dirigente compensi	5.000	1.027
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 quiescienza e simili		
B.4 h) Altri costi	2.004	2.004
B5) Ammortamenti	**105**	
B.5 a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		
B.5 b) Ammortamenti fabbricati		
B.5 c) Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	105	
B.5 c) svalutazioni beni materiali		
B6) Svalutazione dei crediti		
B7) Variazione delle rimanenze		
B.7 a) Variaz. rimanenze beni di consumo e prestazioni		
B8) Accantonamenti		
B.8 a) Accantonamento per rischi contenziosi		
B.8 b) Accantonamento per premio operosità		
B.8 c) Accant.to per quote inutilizzate contributi finalizzati		
B.8 d) Altri accantonamenti		
B9) Oneri diversidi gestione	**4.549**	**5.043**
B.9 a) imposte	4.457	4.887
B.9 b) tasse		
B.9 c) altro (assistenza e beneficenza)		
B.9 c) altro (bolli/postali/tesoreria)	92	156
TOTALE B)	**31.872**	**17.521**
Differenza tra valore e costi della produzione		
TOTALE A-B	**11.233**	**24.918**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**3.055**	**875**

A.S.P. 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)	**2018**	**2017**
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari		
C.1 a) interessi su depositi	3.055	875
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari		
TOTALE C)	**3.055**	**875**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D1) Rivalutazioni da rettifiche di riconciliazione	331	
D2) Svalutazioni		
TOTALE D)		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E1) Proventi straordinari	**6.819**	**1.792**
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 (rimborsi e partire di giro)	6.819	1.792
E2) Oneri straordianari	**6.819**	**1.792**
E.2 a) Minusvalenze		
E.2 b) Sopravvenienze di passività		
E.2 c) Altri oneri straordinari (partite di giro)	6.819	1.792
TOTALE E)		
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	**14.619**	**25.793**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	**3.170**	
Y1) IRAP		
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		
Y2) IRES su canoni	3.170	
Y3) Acc.mento a F.do Imp. (Acc.menti, condoni, ecc.)		
TOTALE Y)		
Utile (perdita) dell'esercizio	**11.449**	**25.793**

A.S.P. 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 STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	**2018**	**2017**
ATTIVO		
A) IMMOBILIZZAZIONI		
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
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)		
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**8.104.430**	**8.104.430**
A.II 1) Terreni	**2.148.175**	**2.148.175**
A.II 1.a) Disponibili	2.072.972	2.072.972
A.II 1.b) Indisponibili	75.203	75.203
A.II 2) Fabbricati	**5.956.255**	**5.956.255**
A.II 2.a) Fabbricati Disponibili	1.034.875	1.034.875
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) Altri beni	**11.294**	**10.455**
A.II 3) Impianti e attrezzature (disponibili)		
A.II 4) Impianti e attrezzature (indisponibili)		
A.II 5) Mobili e arredi	10.455	10.455
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		
A.II 9) Altri beni materiali - macchine ordinarie d'ufficio	839	
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE con separata indicazione per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	**302.000**	**302.000**
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 finaziari verso altri (da specificare)		
A.III 3) Altri titoli - titoli di stato BOT	302.000	302.000

A.S.P. 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 STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	**2018**	**2017**
TOTALE A)	**8.417.724**	**8.416.885**
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
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.II) CREDITI con separata indicazione per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	**58.964**	**57.292**
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	30.024	28.847
B.II 4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche		
B.II 5) Crediti verso Erario acconti		
B.II 6) Crediti verso privati	28.940	28.445
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.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
B.III 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
B.III 2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni		
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	**126.871**	**114.048**
B.IV 1) Cassa		
B.IV 2) Istituto tesoriere	126.871	114.048
B.IV 3) Conto corrente postale		
TOTALE B)	**185.835**	**171.340**
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
C 1) Ratei attivi		
C 2) Risconti attivi		
TOTALE C)		
TOTALE ATTIVO A+B+C	**8.603.559**	**8.588.225**
D) CONTI D'ORDINE		
D.I Canoni di leasing ancora da pagare		
D.II Beni in comodato		

A.S.P. 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 STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	**2018**	**2017**
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)		
TOTALE D	**5.056.125**	**5.056.125**
TOTALE ATTIVITA' A + B + C + D	**13.659.684**	**13.644.350**
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
A.I Fondo di dotazione	8.104.430	8.104.430
A.I 1) Iniziale	8.104.430	8.104.430
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	444.516	418.723
A.IX Utile (perdita) dell'esercizio	11.449	25.793
TOTALE A	**8.560.395**	**8.548.946**
B) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		
C) FONDI PER RISCHI E ONERI		
C 1) Fondi per imposte anche differite		
C 2) Fondi per rischi		
C 3) Altri fondi amm.ti e svalutazioni	10.560	10.455
TOTALE C)	**10.560**	**10.455**
D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
D.I Premi operosità		
D.II TFR dipendenti		
TOTALE D		
E) DEBITI con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
E.I Mutui passivi		

A.S.P. 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 STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	**2018**	**2017**
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	2.004	2.004
E.VII Debiti verso fornitori	27.430	26.820
E.VIII Debiti tributari	3.170	
E.IX Debiti verso istituti previdenziali, assisenziali e sicurezza sociale		
E.X Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali		
E.XI altri debiti (personale)		
TOTALE E	**32.604**	**28.824**
F) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
G) CONTI D'ORDINE		
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)		
TOTALE G	**5.056.125**	**5.056.125**
TOTALE PASSIVITA' A + B + C + D + E + G	**13.659.684**	**13.644.350**

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 2018

Premessa

La presente relazione sul risultato morale della gestione relativa all'esercizio finanziario 2018 è prevista dall'articolo 33 del Regolamento regionale n. 14 del 04/03/2013 e si propone di esporre la condizione finanziaria e morale dell'Istituzione, le difficoltà superate, i criteri seguiti ed i miglioramenti ritenuti opportuni.

a) ***Informazioni in ordine agli obiettivi e agli indirizzi che l'azienda ha inteso perseguire e alle priorità di intervento con riferimento alle caratteristiche e all'evoluzione del contesto in cui opera.***

In ossequio alle disposizioni sancite dallo Statuto e dai Regolamenti interni, i destinatari degli interventi di assistenza e beneficenza posti in essere da questo Ente, sono stati:

1. i minori, con una particolare attenzione ai minori disabili. Le motivazioni che hanno portato a questo tipo di scelta strategica, trovano origini nel tentativo di alleviare, per quanto possibile, le difficoltà che i genitori di questi "bambini speciali" si trovano ad affrontare quotidianamente;
2. interventi di assistenza educativa sempre rivolti ai minori.

b) Informazioni circa le politiche e i servizi resi

A seguire gli interventi di assistenza deliberati dal Consiglio di amministrazione dell'ASP per il raggiungimento delle proprie finalità istituzionali:

1) erogazione di un contributo economico straordinario di **€ 426,23** per l'acquisto di un pianoforte digitale a favore di un minore disabile;
2) erogazione di un contributo economico straordinario di **€ 4.053,90** sempre a favore di un minore disabile per l'acquisto di un di una sedia posturale tronco – bacino comprensiva di una base per interni da utilizzarsi nella scuola del minore;
3) erogazione di un contributo di **€ 1.500,00** a favore dell'Istituto Comprensivo "Pulcarelli" di Massa Lubrense a copertura dell'intervento di assistenza educativa denominato "Serena...mente" finalizzato alla prevenzione dei disturbi specifici dell'apprendimento nella scuola dell'infanzia e nella scuola primaria;
4) erogazione di un contributo di **€ 1.000,00** a favore del centro culturale "I care" di Massa Lubrense a parziale copertura degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria da realizzarsi nel campetto parrocchiale adiacente all'Antica cattedrale.

c) ***Informazioni circa le risorse di cui l'azienda ha potuto disporre per svolgere la propria attività, le azioni poste in essere e i risultati conseguiti***

Così come è riscontrabile dal Conto economico 2018 e dai prospetti analitici di contabilità finanziaria, l'Ente ha potuto disporre di risorse annuali di competenza per **€ 41.933**. Per migliorare l'assetto finanziario di breve periodo, questo consiglio di amministrazione ha proseguito l'attività iniziata già lo scorso anno finalizzata al recupero dei residui attivi provenienti dalla gestione degli esercizi precedenti. Nel corso dell'anno 2018, i crediti recuperati, generati da fitti attivi non riscossi, ammontano a **€ 27.728**.

La gestione ordinaria ha generato un avanzo di parte corrente nel periodo considerato pari ad **€ 14.393** e un utile di esercizio di **€ 11.449**. 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 cosiddetto "*patrimonio minore*" dell'Ente.

d) ***Rendicontazione dei proventi e dei costi riportando i dati derivanti dall'utilizzo della contabilità economico-patrimoniale generale e analitica***

ENTRATE

- voce A.3 a) dal patrimonio immobiliare per **€ 41.933**. In detto importo, confluiscono le entrate dei canoni di locazione dei fabbricati, dei canoni di locazione dei fondi agricoli e dei canoni di enfiteusi;
- voce A.5 a) 2 rimborsi e varie per **€ 1.172**. In detto importo confluiscono il rimborso della polizza assicurativa del pulmino adibito al trasporto dei minori disabili effettuato dal Comune di Massa Lubrense;
- voce C.1 a) interessi su depositi per **€ 3.055,00** rappresentano gli interessi attivi sul deposito bancario e altri interessi attivi;
- voce E.1 d) Altri proventi straordinari per **€ 6.819** rappresentano somme incassate ma da versare a terzi.

USCITE

- voce B.2 a) 1 compensi a terzi per **€ 10.720.** In detto importo confluiscono i compensi al Revisore unico per € 1.500, al consulente fiscale per € 2.220 e per € 7.000 per incarichi a professionisti esterni;
- voce B.2 a) 2 canoni utenze per **€ 822** rappresentano il costo della linea telefonica;
- voce B.2 a) 5 assicurazioni per la sede dell'ente **€ 229**;
- voce B.2 a) 6 servizi assistenza educativa per **€ 1.500.** In detto importo confluisce la spesa sostenuta per gli interventi a favore dei minori già indicato nella sezione b) punto 3;
- voce B.2 a) 7 servizi assist/beneficenza per minori per **€ 5.480**. In detto importo confluiscono le spese sostenute per gli interventi a favore dei minori disabili già indicati nella sezione b) punti 1 - 2 e 4;
- voce B.2 a) 8 spese gestione pulmino disabili **€ 1.463**. In detto importo confluisco il costo dell'assicurazione e del bollo del pulmino adibito al trasporto dei minori disabili;
- voce B.4 a) Personale dirigenti compensi per **€ 5.000**. In detta voce confluiscono il costo del compenso al Direttore;

- voce B.4 h) Altri costi del personale per **€ 2.004** rappresentano il rimborso annuo al dipendente del comune di Massa Lubrense che, in assenza di personale, svolge le pratiche amministrative di questo Ente;
- voce B.9 a) imposte per **€ 4.457**;
- voce B.9 c) altro (spese postali e di tesoreria) per **€ 92**;
- voce E.2 c) Altri oneri straordinari per **€ 6.819** rappresentano somme pagate per conto di terzi.

e) Rendicontazione del patrimonio e informazioni relative alla gestione dei beni mobili e immobili alle operazioni finanziarie, ai debiti contratti

Risultano sempre accantonate, in un apposito conto vincolato agganciato al conto di tesoreria, disponibilità patrimoniali per **€ 302.000,00**. Dette somme, che provengono da vendite di beni immobili e affranchi di canoni enfiteutici verificatesi negli anni precedenti, restano in attesa di un utilizzo di carattere patrimoniale.

f) Rendicontazione del personale e dell'organizzazione

Oltre al Direttore, continua la collaborazione posta in essere con un dipendente del comune di Massa Lubrense per il disbrigo delle pratiche amministrative dell'Ente. A detto dipendente, viene corrisposto un compenso netto di € 100,00 mensili (oltre i contributi dovuti per legge) per un totale di 15 ore di lavoro mensili. Il restante numero di ore di lavoro, che rappresentano la maggiore quota del totale complessivo, vengono offerte dal dipendente a titolo completamente gratuito.

Si è provveduto, inoltre, a porre in essere delle iniziative per pubblicizzare l'Azienda, con l'aggiornamento continuo del sito web e conseguente albo pretorio on line.

g) Descrizione dell'assetto istituzionale dell'azienda e della sua struttura organizzativa

La struttura organizzativa dell'Azienda è composta dal Presidente, dai membri del Consiglio di amministrazione, nominati dal Consiglio comunale, e dal Direttore. Con Delibera n. 02/18 del 04/04/2018 è stata approvata la Carte dei servizi. Con delibera n. 08/18 del 19/10/2018 è stato approvato l'aggiornamento annuale del Piano triennale 2018 – 2020 della prevenzione della corruzione e della trasparenza e dell'allegato Codice di comportamento. Con delibera n. 09/18 del 28/12/2018 è stato nominato il componente del Nucleo di valutazione.

h) Informazioni in merito agli investimenti realizzati per migliorare la qualità delle infrastrutture

A tal proposito si segnala che questo Ente ha provveduto a nominare 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 e su un fondo agricolo oggetto di dissesto idrogeologico.

i) Osservazioni finali

Si evidenziano ancora delle difficoltà e delle 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. Compatibilmente con le risorse disponibili, si registra un miglioramento negli investimenti finalizzati al raggiungimento degli scopi istituzionali. Infatti dai 480 euro impegnati nell'esercizio 2017 si è passati a impegni di spesa per € 6.980 a carico dell'esercizio 2018.

Considerati quindi i volumi di lavoro svolti e lo 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 Direttore

dott.ssa Federica ORSI

ISTITUTI RIUNITI
LI 03/06 N.129/19
CAT. CL. POS.

A. S. P.

Istituti Riuniti di Assistenza all'Infanzia

S. Teresa – SS. Rosario – Ave Gratia Plena

Via Palma n. 01

80061 Massa Lubrense (NA)

C.F. 82008340638

Verbale n. 28 del 03/06/2019

Il sottoscritto Dott. Salvatore Stinga, Revisore Unico dei Conti dell'Azienda di Servizi alla Persona "Istituti riuniti di Assistenza all'Infanzia", con sede in Massa Lubrense (NA), Via Palma n. 1, nominato con la seduta del 16 Marzo 2016 a seguito di Avviso Pubblico, al fine di esprimere il parere sul Bilancio Consuntivo Finanziario ed Economico Patrimoniale per l'Esercizio 2018, ha ricevuto in data 31/05/2018 a mezzo pec la seguente documentazione:

- delibera del Consiglio di Amministrazione, n. 07 del 29.05.2019;
- Conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2018, ed i relativi allegati: Conto Finanziario, prospetti per la contabilità' economico – patrimoniale, quadro riassuntivo della gestione finanziaria 2018, e dalla Relazione Morale dell'Ente;

I suddetti documenti sono stati redatti nel rispetto di quanto previsto dal Regolamento di Organizzazione e Contabilità approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione e realizzati in conformità a quanto indicato nel Regolamento Regione Campania n. 02 del 22/02/2013.

Si concorda sull'utilizzo dei medesimi schemi contabili del Bilancio di Previsione per l'anno 2018.

Visto il conto finanziario dell'anno 2018, resi dal tesoriere banco di Napoli,

esaminata tutta la documentazione a corredo del Conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2018, e del prospetto dei residui attivi e passivi, presenta i seguenti risultati complessivi:

Rappresentazione sintetica del Conto Consuntivo 2018

A)

Conto Finanziario

Fondo Cassa al 01.01.2018 € 416.047,56

Riscossioni € 51.311,18

Pagamenti € 38.487,26

Fondo Cassa al 31.12.2018 € 428.871,48

residui attivi € 58.963,56

residui passivi € 29.434,14

Avanzo di Amministrazione € 458.400,90

B)

Quadro riassuntivo della Gestione Finanziaria

Esercizio 2018

Avanzo di Amministrazione € 458.400,90

Così' composto:

Fondi Vincolati € 302.000,00

Avanzo Libero € 156.400,90

C)

Relazione Morale esercizio 2018

Relativamente all'andamento morale ed al raggiungimento dei fini statutari, nell'anno 2018 nonostante le difficoltà è stato definito l'assetto organizzativo e amministrativo dell'Ente nel rispetto della normativa applicabile. E' stato completato l'assetto organizzativo dell'Ente approvando con delibera n. 02/18 del 04/04/2018 la Carta dei Servizi, con delibera 08/18 del 18/10/2018 è stato approvato l'aggiornamento annuale del piano Triennale 2018-2020 della prevenzione della corruzione e della trasparenza e dell'allegato Codice di comportamento ed infine con delibera n. 09/18 del 28/12/2018 è stato nominato il componente del nucleo di valutazione. Con la presenza del Direttore e delle altre figure che completano l'assetto organizzativo dell'Ente, si è fatto in modo di incentivare tutte quelle iniziative necessarie alla promozione dei servizi all'esterno dell'azienda, cercando ove possibile, cosi come previsto dallo Statuto di promuovere interventi di assistenza diretta ed indiretta ai minori appartenenti a nuclei familiari incapienti. Collaborando sinergicamente con le scuole e le associazioni presenti sul territorio. Strategicamente, si è continuato a destinare gli interventi di assistenza ai minori disabili, in modo di cercare di alleviare, per quanto possibile le difficoltà che i genitori di questi bambini si trovano ad affrontare quotidianamente.

In riferimento alla concreta e reale possibilità dell'Ente di poter conseguire gli scopi statutari, considerati gli sforzi profusi per ottimizzare l'utilizzo delle risorse disponibili che provengono solo ed esclusivamente dai fitti attivi del patrimonio immobiliare, si invita il Consiglio di Amministrazione a continuare a monitorare con opportune verifiche, le finalità' dell'Ente, alla luce del regolamento regionale n. 02 del 22/02/2013 e di ricercare ove possibile, quelle risorse necessarie da utilizzare per migliorare ed incrementare quelle attività specifiche dell'Istituto, cosi come previste dallo Statuto. Valutare, sempre in caso di estrema necessità la possibilità della scelta della messa in liquidazione dell'Ente stesso, ove mai si verificassero situazioni di estrema difficoltà o impedimento al raggiungimento delle finalità istituzionali.

Il revisore unico, al termine delle verifiche, esprime, parere favorevole sul Conto Consuntivo finanziario ed economico-patrimoniale per l'esercizio 2018.

Massa Lubrense, lì 03.06.2019

Firma

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

Il Presidente
Luciano DEL PIZZO

Il Direttore
Federica ORSI

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente delibera è stata pubblicata all'Albo pretorio on line dell'Azienda dal_____ e per quindici giorni consecutivi (art. 124 comma 2 – T.U.E.L. 04/08/00).

Il Direttore

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

(art. 18 Statuto A.S.P.)

VISTO con parere favorevole_____

_____

_____

Massa Lubrense, 29 MAG. 2019

Il Direttore

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

(art. 18 Statuto A.S.P.)

VISTO con parere favorevole_____

_____

_____

Massa Lubrense, 29 MAG. 2019

Il Direttore

PER COPIA CONFORME

Copia N°____ rilasciata a richiesta di _____ per uso _____

_____ copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo.

Massa Lubrense,

Il Direttore