

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 2020**

Seduta del 8 luglio 2020

N. 09 del Registro delle Deliberazioni

**OGGETTO**

“Approvazione Conto Consuntivo Esercizio finanziario 2019”

L'anno duemila venti il giorno otto 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) Rachele CUCCARO Consigliere
- 3) Luigi ERCOLANO Consigliere

Esplca 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 2019, esibisce i documenti relativi dandone lettura, relazionando sommariamente sulla gestione svolta, dopodiché ne propone l'approvazione.

**IL CONSIGLIO**

come sopra legalmente costituito

- visto il Conto Finanziario dell'esercizio 2019 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 31/12/19 in € 273.862,92 di cui € 152.000,00 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
- visto il Bilancio sociale e la Relazione sulla gestione presentata dal Direttore;
- con voti n. 3 favorevoli e nessuno contrario su 3 presenti e 3 votanti, espressi a norma di legge

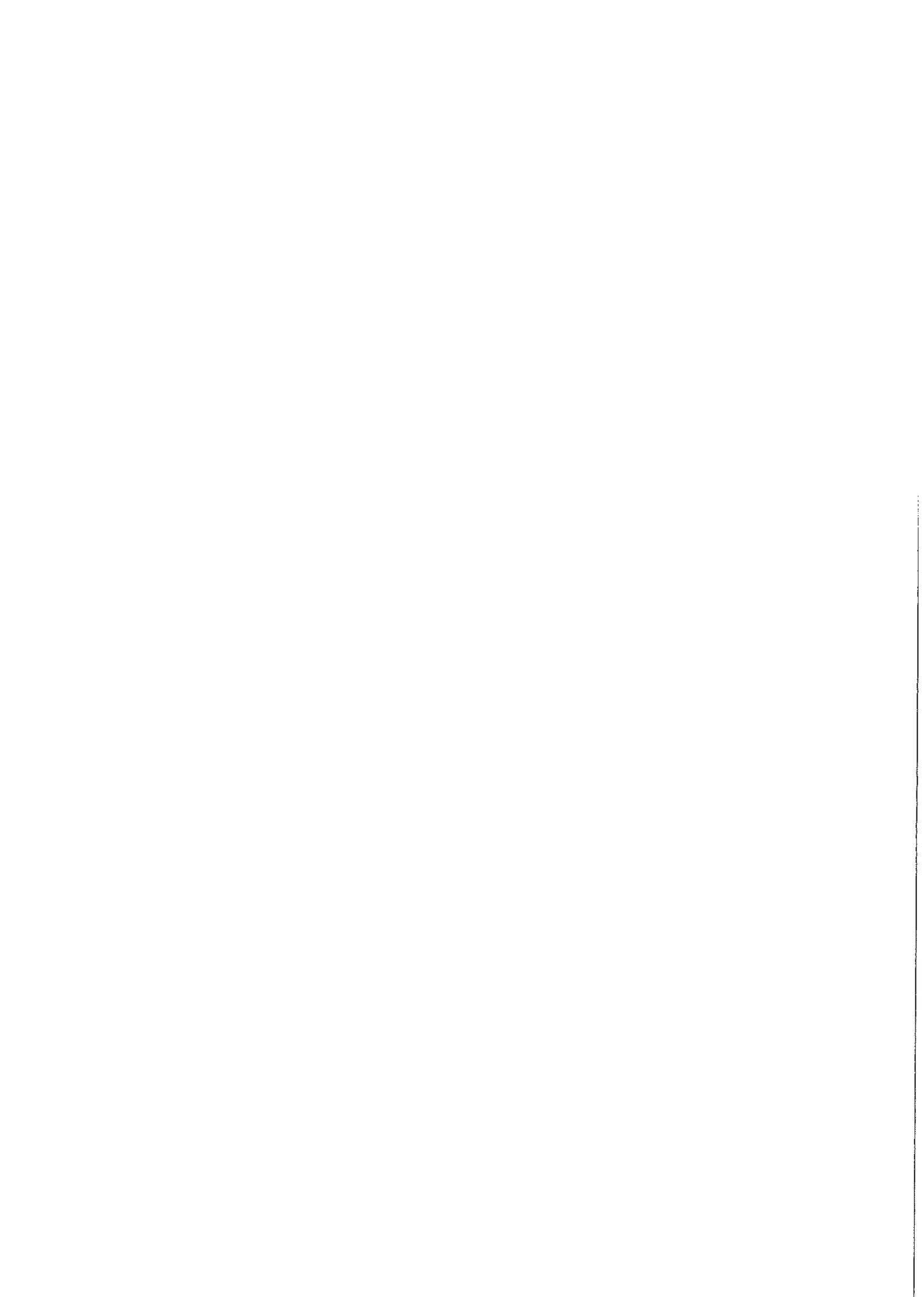
### **DELIBERA**

- 1) Di approvare, come approva, il Conto Consuntivo finanziario ed economico-patrimoniale per l'Esercizio 2019, nelle seguenti risultanze finali:

## RENDICONTO FINANZIARIO

Fondo cassa al 01/01/19	<b>€ 428.871,48</b>
Riscossioni	€ 184.198,43
Pagamenti	€ 339.206,99
Fondo cassa al 31/12/19	<b>€ 273.862,92</b>
Residui attivi	€ 75.084,72
Residui passivi	€ 26.574,69
Avanzo di amministrazione	<b>€ 322.372,95</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 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 2019 - Entrate**

N		BILANCIO 2019				RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI	
		C	R	C	SOMME DEFINITIVE					
Titolo III - Entrate extratributarie		Avanzo di amministrazione				€ 12.577,00				
<i>Proventi dai beni dell'Ente</i>										
1	III	2	200	201	Fitti Fondi rustici	C € 9.000,00 R € 15.859,88 T € 24.859,88	€ - € 10.686,51 € 10.686,51	€ 10.442,05 € 5.178,31 € 15.620,36	€ 10.442,05 € 15.864,82 € 26.306,87	€ 1.442,05 € 4,94 € 1.446,99
2	III	2	200	202	Fitti Fabbricati	C € 28.600,00 R € 33.331,48 T € 61.931,48	€ 13.669,43 € - € 13.669,43	€ 14.400,00 € 33.331,48 € 47.731,48	€ 28.069,43 € 33.331,48 € 61.400,91	-€ 530,57 € 0,00 -€ 530,57
3	III	2	200	203	Censi, canoni, livelli	C € 5.500,00 R € 8.199,70 T € 13.699,70	€ - € 4.450,76 € 4.450,76	€ 5.216,94 € 3.748,94 € 8.965,88	€ 5.216,94 € 8.199,70 € 13.416,64	-€ 283,06 € - -€ 283,06
<b>Totale Proventi dai beni dell'Ente</b>						<b>C € 43.100,00 R € 57.391,06 T € 100.491,06</b>	<b>€ 13.669,43 € 15.137,27 € 28.806,70</b>	<b>€ 30.058,99 € 42.258,73 € 72.317,72</b>	<b>€ 43.728,42 € 57.396,00 € 101.124,42</b>	<b>€ 628,42 € 4,94 € 633,36</b>
<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 € 3.300,00 R € - T € 3.300,00	€ 3.122,08 € - € 3.122,08	€ - € - € -	€ 3.122,08 € - € 3.122,08	-€ 177,92 € - -€ 177,92
6	III	3	300	303	Altri interessi attivi	C € 500,00 R € - T € 500,00	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	-€ 500,00 € - -€ 500,00

Conto Consuntivo 2019 - Entrate

ARTICOLI		SOMME DEFINITIVE		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI			
		C	R							
<b>BILANCIO 2019</b>										
<b>ARTICOLI</b>										
Totale interessi su anticipazione e crediti		C € 3.800,00	R € -	€ 3.122,08	€ -	€ 3.122,08	€ -677,92			
		T € 3.800,00	T € -	€ 3.122,08	€ -	€ 3.122,08	€ -677,92			
<b>TITOLO III - Entrate extratributarie</b>										
<i>Proventi diversi</i>										
7	III	5	500	501	Rimborso costo polizza assicurativa	C € 1.173,00	€ -	€ 1.194,50	€ 1.194,50	€ 21,50
						R € 1.172,50	€ -	€ 1.172,50	€ 1.172,50	€ -
		T € 2.345,50	€ -	€ 2.367,00	€ 2.367,00	€ 2.367,00	€ 21,50			
8	III	5	500	502	Recuperi e rimborsi diversi	C € 500,00	€ -	€ -	€ -	€ 500,00
						R € -	€ -	€ -	€ -	€ -
		T € 500,00	€ -	€ -	€ -	€ 2.367,00	€ -478,50			
Totale proventi diversi		C € 1.673,00	€ -	€ -	€ 1.194,50	€ 1.194,50	€ -478,50			
		R € 1.172,50	€ -	€ -	€ 1.172,50	€ 1.172,50	€ -			
		T € 2.845,50	€ -	€ -	€ 2.367,00	€ 2.367,00	€ -478,50			
Totale Titolo III		C € 48.573,00	€ 16.791,51	€ 31.253,49	€ 48.045,00	€ -528,00	€ 528,00			
		R € 58.563,56	€ 15.137,27	€ 43.431,23	€ 58.568,50	€ 4,94	€ 4,94			
		T € 107.136,56	€ 31.928,78	€ 74.684,72	€ 106.613,50	€ -523,06	€ 523,06			
<b>TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti</b>										
<i>Trasferimenti di capitale dallo Stato</i>										
9	IV	1	100	100	Rimborso Titoli di Stato	C € 52.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -52.000,00
						R € -	€ -	€ -	€ -	€ -
		T € 52.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -52.000,00	€ 52.000,00			
10	IV	1	100	101	Utilizzo disponibilità patrimoniali - Fondo Giglio	C € 150.000,00	€ 150.000,00	€ -	€ 150.000,00	€ -
						R € -	€ -	€ -	€ -	€ -
		T € 150.000,00	€ 150.000,00	€ -	€ 150.000,00	€ -	€ -			

Conto Consuntivo 2019 - Entrate

N		BILANCIO 2019		R	C	ARTICOLI	SOMME DEFINITIVE	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI	
		T	C									
11	IV	1	100	102		Utilizzo disponibilità patrimoniali - Lavori sede dell'ente	C € 100.000,00 R € - T € 100.000,00	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	100.000,00 - 100.000,00	
Totale Titolo IV							C € 302.000,00 R € - T € 302.000,00	€ 150.000,00 € - € 150.000,00	€ - € - € -	€ 150.000,00 € - € 150.000,00	€ - € - € -	152.000,00 - 152.000,00
Titolo VI - Entrate per servizi conto terzi												
<i>Rimborso spese per servizi conto terzi</i>												
12	VI	1	100	101		Anticipazione per le minute spese	C € 500,00 R € 400,00 T € 900,00	€ - € 400,00 € 400,00	€ - € - € -	€ - € 400,00 € 400,00	-€ 500,00 € - -€ 500,00	
13	VI	1	100	102		Ritenute erariali lavoratori autonomi	C € 2.000,00 R € - T € 2.000,00	€ 2.113,87 € - € 2.113,87	€ - € - € -	€ 2.113,87 € - € 2.113,87	€ 113,87 € - € 113,87	
14	VI	1	100	103		Rimborso anticipazioni c/terzi	C € 2.300,00 R € - T € 2.300,00	€ 155,78 € - € 155,78	€ - € - € -	€ 155,78 € - € 155,78	-€ 2.144,22 € - -€ 2.144,22	
Totale Titolo VI							C € 4.800,00 R € 400,00 T € 5.200,00	€ 2.269,65 € 400,00 € 2.669,65	€ - € - € -	€ 2.269,65 € 400,00 € 2.669,65	-€ 2.530,35 € - -€ 2.530,35	
GIROFONDO CONTO VINCOLATO 600												
						Conto vincolato n. 600	C € 150.000,00 R € - T € 150.000,00	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	-€ 150.000,00 € - -€ 150.000,00	

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Conto Consuntivo 2019 - Entrate

BILANCIO 2019		SOMME DEFINITIVE		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFERENZE SUGLI ACCERTAMENTI
T	C	T	C				
tit	ris	tit	ris				
ARTICOLI		ARTICOLI					
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
		C	€ 12.577,00				
<b>TITOLO III</b>							
		C	€ 48.573,00	€ 16.791,51	€ 31.253,49	€ 48.045,00	-€ 528,00
		R	€ 58.563,56	€ 15.137,27	€ 43.431,23	€ 58.568,50	€ 4,94
		T	€ 107.136,56	€ 31.928,78	€ 74.684,72	€ 106.613,50	-€ 523,06
<b>TITOLO IV</b>							
		C	€ 302.000,00	€ 150.000,00	€ -	€ 150.000,00	-€ 152.000,00
		R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		T	€ 302.000,00	€ 150.000,00	€ -	€ 150.000,00	-€ 152.000,00
<b>TITOLO VI</b>							
		C	€ 4.800,00	€ 2.269,65	€ -	€ 2.269,65	-€ 2.530,35
		R	€ 400,00	€ -	€ 400,00	€ 400,00	€ -
		T	€ 5.200,00	€ 2.269,65	€ 400,00	€ 2.669,65	-€ 2.530,35
<b>TOTALE GENERALE</b>							
		C	€ 517.950,00	€ 169.061,16	€ 31.253,49	€ 200.314,65	-€ 317.635,35
		R	€ 58.963,56	€ 15.137,27	€ 43.831,23	€ 58.968,50	€ 4,94
		T	€ 576.913,56	€ 184.198,43	€ 75.084,72	€ 259.283,15	-€ 317.630,41

**Conto Consuntivo 2019 - Uscite**

BILANCIO 2019				SOMME DEFINITIVE	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
N	T F u n t	I S e r t	C a p					
Titolo Primo - Spese correnti								
1	I 1 1	2 1 1	100	Spese di rappresentanza	C € 100,00 R € - T € 100,00	€ -	€ -	-€ 100,00
2	I 1 1	3 1 1	100	Utenze	C € 1.210,00 R € - T € 1.210,00	€ 1.209,94	€ 1.209,94	-€ 0,06
3	I 1 1	2 1 1	100	Spese per il personale	C € 3.350,00 R € 2.003,88 T € 5.353,88	€ -	€ 3.348,00	-€ 2,00
4	I 1 1	2 1 2	200	Indennità trasferita rimborso spese al personale	C € 150,00 R € - T € 150,00	€ -	€ -	-€ 150,00
5	I 1 1	2 1 1	100	Spese per il Direttore	C € 5.000,00 R € 6.027,40 T € 11.027,40	€ -	€ 5.000,00	-€ -
6	I 1 1	2 1 4	400	Rimborso spese per il direttore	C € 1.000,00 R € - T € 1.000,00	€ -	€ -	-€ 1.000,00
7	I 1 1	2 2 1	100	Spese cancelleria e materiale di facile consumo	C € 200,00 R € 83,00 T € 283,00	€ -	€ 83,00	-€ 117,00
8	I 1 1	2 2 2	200	Bolli e diritti di segreteria per rilascio atti	C € 100,00 R € - T € 100,00	€ -	€ -	-€ 100,00

Conto Consuntivo 2019 - Uscite

		BILANCIO 2019										
T	F	S	I	C	ARTICOLI	SOMME		PAGAMENTI	RESIDUI DA	IMPEGNI	DIFFERENZE	
						DEFINITIVE						RIPORTARE
N	i	n	e	r	t							
						C	€ 200,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 200,00
9	I	1	2	3	100	R	€ 99,38	€ 72,78	€ 26,60	€ 99,38	€ -	€ -
						T	€ 299,38	€ 72,78	€ 26,60	€ 99,38	€ -	€ 200,00
10	I	1	3	3	100	C	€ 400,00	€ 163,93	€ -	€ 163,93	€ -	€ 236,07
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 400,00	€ 163,93	€ -	€ 163,93	€ -	€ 236,07
11	I	1	3	3	200	C	€ 2.400,00	€ -	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ -	€ 900,00
						R	€ 3.000,00	€ 2.991,58	€ -	€ 2.991,58	€ -	€ 8,42
						T	€ 5.400,00	€ 2.991,58	€ 1.500,00	€ 4.491,58	€ -	€ 908,42
12	I	1	3	3	300	C	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
13	I	1	3	3	400	C	€ 1.500,00	€ -	€ 500,00	€ 500,00	€ -	€ 1.000,00
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 1.500,00	€ -	€ 500,00	€ 500,00	€ -	€ 1.000,00
14	I	1	4	7	100	C	€ 5.000,00	€ 4.259,80	€ -	€ 4.259,80	€ -	€ 740,20
						R	€ 566,20	€ 294,88	€ 265,34	€ 560,22	€ -	€ 5,98
						T	€ 5.566,20	€ 4.554,68	€ 265,34	€ 4.820,02	€ -	€ 746,18
15	I	1	4	3	100	C	€ 2.137,00	€ 2.136,83	€ -	€ 2.136,83	€ -	€ 0,17
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 2.137,00	€ 2.136,83	€ -	€ 2.136,83	€ -	€ 0,17
16	I	1	5	2	100	C	€ 100,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 100,00
						R	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
						T	€ 100,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 100,00

Conto Consuntivo 2019 - Uscite

BILANCIO 2019				SOMME DEFINITIVE	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI
N	T F U I S I C	ARTICOLI						
17	I 1 5 2	200	Acquisto arredi e macchine d'ufficio	C € - R € - T € -	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -
18	I 1 5 3	100	Manutenzioni e riparazioni ordinarie	C € 876,00 R € - T € 876,00	€ - € - € -	€ - € - € -	€ - € - € -	-€ 876,00 € - -€ 876,00
19	I 1 5 3	200	Manutenzione mobili e arredi	C € 637,00 R € - T € 637,00	€ 100,00 € - € 100,00	€ - € - € -	€ 100,00 € - € 100,00	-€ 537,00 € - -€ 537,00
20	I 1 5 3	300	Spese per le polizze assicurative	C € 300,00 R € - T € 300,00	€ 232,50 € - € 232,50	€ - € - € -	€ 232,50 € - € 232,50	-€ 67,50 € - -€ 67,50
21	I 1 8 3	100	Compensi per prestazioni professionali	C € 5.000,00 R € 7.026,91 T € 12.026,91	€ - € 5.195,91 € 5.195,91	€ 500,00 € 1.831,00 € 2.331,00	€ 500,00 € 7.026,91 € 7.526,91	-€ 4.500,00 € - -€ 4.500,00
22	I 1 8 3	200	Spese liti e consulenza legale	C € 3.000,00 R € 3.947,97 T € 6.947,97	€ 2.000,00 € - € 2.000,00	€ - € 3.947,97 € 3.947,97	€ 2.000,00 € 3.947,97 € 5.947,97	-€ 1.000,00 -€ 0,00 -€ 1.000,00
23	I 1 8 3	300	Fondo di riserva ordinario	C € 990,00 R € - T € 990,00	€ - € - € 990,00	€ - € - € -	€ - € - € -	-€ 990,00 € - -€ 990,00
24	I 4 4 5	100	Assistenza educativa	C € 5.000,00 R € 1.500,00 T € 6.500,00	€ - € 1.500,00 € 1.500,00	€ 1.500,00 € - € 1.500,00	€ 1.500,00 € 1.500,00 € 3.000,00	-€ 3.500,00 € - -€ 3.500,00
25	I 10 1 5	100	Spese per la gestione del pulmino per il trasporto disabili	C € 2.000,00 R € 2,82 T € 2.002,82	€ 1.194,50 € - € 1.194,50	€ - € - € -	€ 1.194,50 € - € 1.194,50	-€ 805,50 -€ 2,82 -€ 808,32

Conto Consuntivo 2019 - Uscite

BILANCIO 2019				SOMME DEFINITIVE		PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		IMPEGNI		DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI					
T	F	S	C	ARTICOLI													
n	n	n	n														
i	r	r	p														
t	t	t															
26	I	10	4	3	100	Assistenza e Beneficenza per i minori del comune di Massa Lubrense	C	€	10.000,00	€	-	€	8.000,00	€	8.000,00	-€	2.000,00
							R	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
							T	€	10.000,00	€	-	€	8.000,00	€	8.000,00	-€	2.000,00
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	€	3.286,40	€	-	€	3.286,40	-€	6.713,60
							R	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
							T	€	10.000,00	€	3.286,40	€	-	€	3.286,40	-€	6.713,60
<b>Totale Titolo I - Spese correnti</b>							C	€	61.150,00	€	14.583,90	€	20.348,00	€	34.931,90	-€	26.218,10
							R	€	24.257,56	€	18.169,43	€	6.070,91	€	24.240,34	-€	17,22
							T	€	85.407,56	€	32.753,33	€	26.418,91	€	59.172,24	-€	26.235,32
<b>TITOLO II - Spese in c/Capitale</b>																	
29	II	1	1	5	100	Acquisto Titoli di Stato	C	€	52.000,00	€	-	€	-	€	-	-€	52.000,00
							R	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
							T	€	52.000,00	€	-	€	-	€	-	-€	52.000,00
30	II	1	1	5	200	Interventi di manutenzione straordinaria fondo "Giglio"	C	€	150.000,00	€	149.163,21	€	-	€	149.163,21	-€	836,79
							R	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
							T	€	150.000,00	€	149.163,21	€	-	€	149.163,21	-€	836,79
31	II	1	1	2	400	Acquisto computer e hardware	C	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
							R	€	839,00	€	839,00	€	-	€	839,00	€	-
							T	€	839,00	€	839,00	€	-	€	839,00	€	-



Conto Consuntivo 2019 - Uscite

BILANCIO 2019		SOMME DEFINITIVE		PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		IMPEGNI		DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI	
T	F	S	I	C							
titolo	funzione	partita	capitolo	articolo	ARTICOLI	DEFINITIVE	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	IMPEGNI	DIFFERENZE SUGLI IMPEGNI	
<b>RIEPILOGO GENERALE DELLE USCITE</b>											
<b>TITOLO I</b>											
C	€	61.150,00	€	14.583,90	€	20.348,00	€	34.931,90	-€	26.218,10	
R	€	24.257,56	€	18.169,43	€	6.070,91	€	24.240,34	-€	17,22	
T	€	85.407,56	€	32.753,33	€	26.418,91	€	59.172,24	-€	26.235,32	
<b>TITOLO II</b>											
C	€	302.000,00	€	149.163,21	€	-	€	149.163,21	-€	152.836,79	
R	€	839,00	€	839,00	€	-	€	839,00	€	-	
T	€	302.839,00	€	150.002,21	€	-	€	150.002,21	-€	152.836,79	
<b>TITOLO IV</b>											
C	€	4.800,00	€	2.113,87	€	155,78	€	2.269,65	-€	2.530,35	
R	€	4.337,58	€	4.337,58	€	-	€	4.337,58	€	-	
T	€	9.137,58	€	6.451,45	€	155,78	€	6.607,23	-€	2.530,35	
<b>TOTALE GENERALE</b>											
C	€	517.950,00	€	315.860,98	€	20.503,78	€	336.364,76	-€	181.585,24	
R	€	29.434,14	€	23.346,01	€	6.070,91	€	29.416,92	-€	17,22	
T	€	547.384,14	€	339.206,99	€	26.574,69	€	365.781,68	-€	181.602,46	

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

**RENDICONTO 2019**

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31. comma 3)	Anno	Anno
	2019	2018
	Importi	Importi
<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>43.728 €</b>	<b>41.933 €</b>
A.3 a) dal patrimonio immobiliare	43.728 €	41.933 €
A.3 b) diversi istituzionali	- €	- €
<b>A4) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia</b>	- €	
<b>A5) Altri ricavi e proventi</b>	<b>151.195 €</b>	<b>1.172 €</b>
A.5 a) 1 rimborsi e varie	1.195 €	1.172 €
A.5 a) 2 trasferimenti da conto vincolato	150.000 €	- €
<b>TOTALE A)</b>	<b>194.923 €</b>	<b>43.105 €</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>B1) Acquisto di beni</b>	- €	- €
B.1 a) Acquisto di beni di consumo	- €	- €
B.1 b) Acquisto di beni per servizi	- €	- €
<b>B2) Acquisti di servizi</b>	<b>171.323 €</b>	<b>20.214 €</b>
B.2 a) 1 compensi a terzi	6.637 €	10.720 €
B.2 a) 2 canoni utenze	1.210 €	822 €
B.2 a) 3 pulizia	- €	- €
B.2 a) 4 manutenzioni	100 €	- €
B.2 a) 5 assicurazioni	233 €	229 €
B.2 a) 6 servizi assistenza educativa	1.500 €	1.500 €
B.2 a) 7 servizi assist.disabili e beneficenza per minori	11.286 €	5.480 €
B.2 a) 8 spese gestione pulmino disabili	1.195 €	1.463 €
B.2 a) 9 intervento manutenzione straordinario fondo Giglio	149.163 €	- €
<b>B3) Godimento di beni di terzi</b>	- €	- €
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

**RENDICONTO 2019**

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31. comma 3)	Anno	Anno
	2019	2018
	Importi	Importi
B.3 c) altro (da specificare)	- €	- €
<b>B4) Costi del personale</b>	<b>8.348 €</b>	<b>7.004 €</b>
B.4 a) Personale dirigente compensi	5.000 €	5.000 €
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	3.348 €	2.004 €
<b>B5) Ammortamenti</b>	<b>210 €</b>	<b>105 €</b>
B.5 a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	- €	- €
B.5 b) Ammortamenti fabbricati	- €	- €
B.5 c) Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	210 €	105 €
B.5 c) svalutazioni beni materiali	- €	- €
<b>B6) Svalutazione dei crediti</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>B7) Variazione delle rimanenze</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
B.7 a) Variaz. rimanenze beni di consumo e prestazioni	- €	- €
<b>B8) Accantonamenti</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
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	- €	- €
<b>B9) Oneri diversi gestione</b>	<b>1.254 €</b>	<b>4.549 €</b>
B.9 a) imposte	1.090 €	4.457 €
B.9 b) tasse	- €	- €
B.9 c) altro (assistenza e beneficenza)	- €	- €
B.9 c) altro (bolli/postali/tesoreria)	164 €	92 €
<b>TOTALE B)</b>	<b>181.135 €</b>	<b>31.872 €</b>
Differenza tra valore e costi della produzione		
<b>TOTALE A-B</b>	<b>13.788 €</b>	<b>11.233 €</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	- €	- €
C.1 a) interessi su depositi	3.122 €	3.055 €

A.S.P. ISTITUTI RIUNITI DI ASSISTENZA ALL'INFANZIA

S.TERESA - SS. ROSARIO - AVE GRATIA PLENA

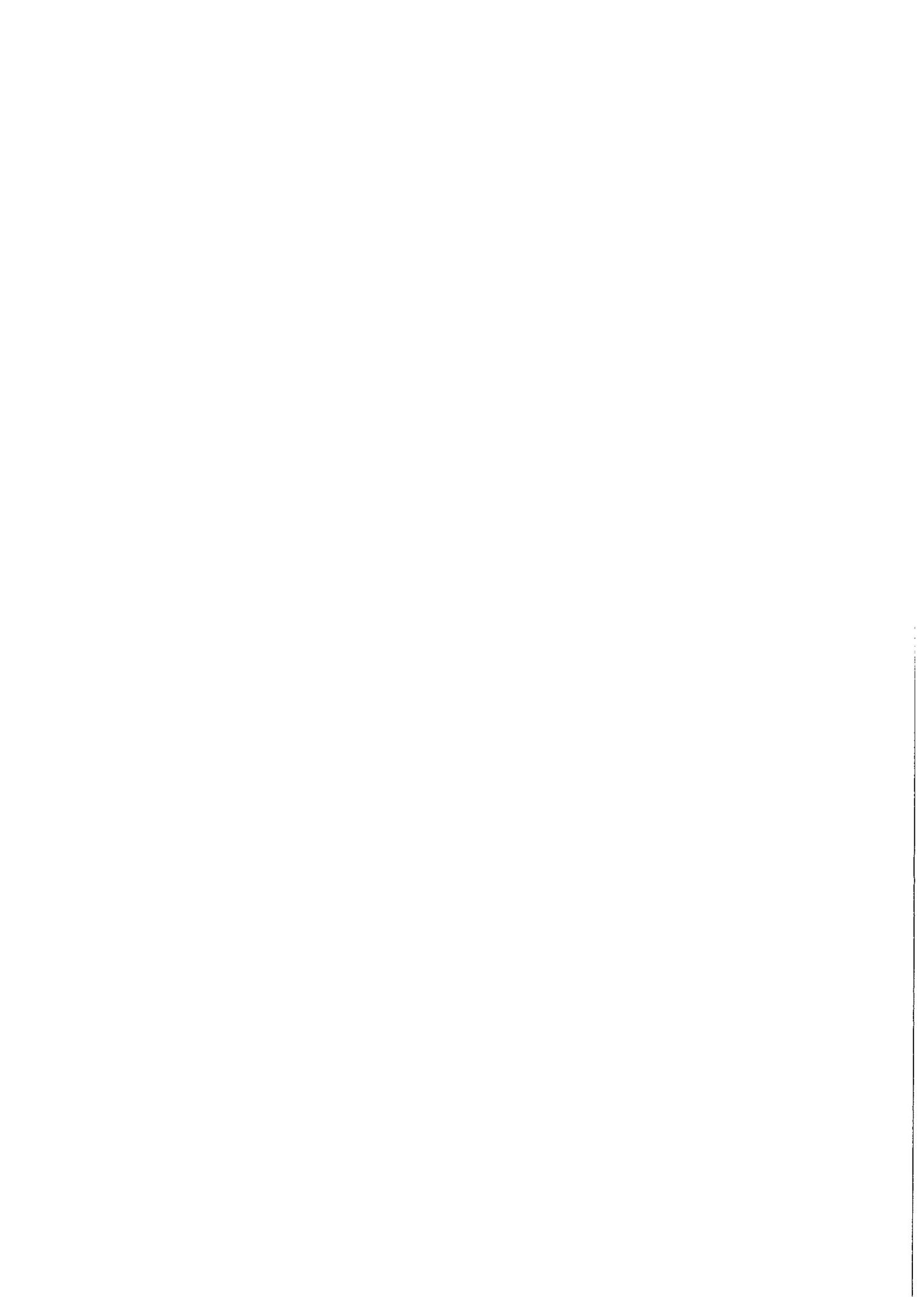
DEL COMUNE DI MASSA LUBRENSE

VIA PALMA 1 - MASSA LUBRENSE

C.F. 82008340638

**RENDICONTO 2019**

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31. comma 3)	Anno	Anno
	2019	2018
	Importi	Importi
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	- €	- €
<b>TOTALE C)</b>	<b>3.122 €</b>	<b>3.055 €</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
D1) Rivalutazioni da rettifiche di riconciliazione	22 €	331 €
D2) Svalutazioni da rettifiche di riconciliazione	- €	- €
<b>TOTALE D)</b>	<b>22 €</b>	<b>331 €</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>E1) Proventi straordinari</b>	<b>2.270 €</b>	<b>6.819 €</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 (rimborsi e partire di giro)	2.270 €	6.819 €
<b>E2) Oneri straordinari</b>	<b>2.270 €</b>	<b>6.819 €</b>
E.2 a) Minusvalenze	- €	- €
E.2 b) Sopravvenienze di passività	- €	- €
E.2 c) Altri oneri straordinari (partite di giro)	2.270 €	6.819 €
<b>TOTALE E)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>16.932 €</b>	<b>14.619 €</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>		
<b>Y1) IRAP</b>	<b>- €</b>	<b>- €</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>3.170 €</b>	<b>3.170 €</b>
<b>Y3) Acc.mento a F.do Imp. (Acc.menti, condoni, ecc.)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>TOTALE Y)</b>	<b>3.170 €</b>	<b>3.170 €</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>13.762 €</b>	<b>11.449 €</b>



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

**RENDICONTO 2019**

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	Anno	Anno
	2019	2018
	Importi	Importi
<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>8.115.724 €</b>	<b>8.104.430 €</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>5.956.255 €</b>	<b>5.956.255 €</b>
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 €
<b>A.II 3) Altri beni</b>	<b>11.294 €</b>	<b>11.294 €</b>
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 €	839 €
<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE con separata indicazione per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</b>	<b>152.000 €</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.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

**RENDICONTO 2019**

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	Anno	Anno
	2019	2018
	Importi	Importi
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	152.000 €	302.000 €
<b>TOTALE A)</b>	<b>8.267.724 €</b>	<b>8.417.724 €</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>75.085 €</b>	<b>58.964 €</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	44.451 €	30.024 €
B.II 4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche	- €	- €
B.II 5) Crediti verso Erario acconti	- €	- €
B.II 6) Crediti verso privati	30.634 €	28.940 €
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>121.863 €</b>	<b>126.871 €</b>
B.IV 1) Cassa	- €	- €
B.IV 2) Istituto tesoriere	121.863 €	126.871 €
B.IV 3) Conto corrente postale	- €	- €
<b>TOTALE B)</b>	<b>196.948 €</b>	<b>185.835 €</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		
C 1) Ratei attivi	- €	- €

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

**RENDICONTO 2019**

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	Anno	Anno
	2019	2018
	Importi	Importi
C 2) Risconti attivi	- €	- €
<b>TOTALE C)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>TOTALE ATTIVO A+B+C</b>	<b>8.464.672 €</b>	<b>8.603.559 €</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)	- €	- €
<b>TOTALE D</b>	<b>5.056.125 €</b>	<b>5.056.125 €</b>
<b>TOTALE ATTIVITA' A + B + C + D</b>	<b>13.520.797 €</b>	<b>13.659.684 €</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
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	305.965 €	444.516 €
A.IX Utile (perdita) dell'esercizio	13.762 €	11.449 €
<b>TOTALE A</b>	<b>8.424.157 €</b>	<b>8.560.395 €</b>
<b>B) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>TOTALE B)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>C) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
C 1) Fondi per imposte anche differite	- €	- €

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

**RENDICONTO 2019**

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	Anno	Anno
	2019	2018
	Importi	Importi
C 2) Fondi per rischi	- €	- €
C 3) Altri fondi amm.ti e svalutazioni	10.770 €	10.560 €
<b>TOTALE C)</b>	<b>10.770 €</b>	<b>10.560 €</b>
<b>D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
D.I Premi operosità	- €	- €
D.II TFR dipendenti	- €	- €
<b>TOTALE D</b>	<b>- €</b>	<b>- €</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	3.348 €	2.004 €
E.VII Debiti verso fornitori	23.227 €	27.430 €
E.VIII Debiti tributari	3.170 €	3.170 €
E.IX Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	- €	- €
E.X Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	- €	- €
E.XI altri debiti (personale)	- €	- €
<b>TOTALE E</b>	<b>29.745 €</b>	<b>32.604 €</b>
<b>F) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>TOTALE F</b>	<b>- €</b>	<b>- €</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)	- €	- €
<b>TOTALE G</b>	<b>5.056.125 €</b>	<b>5.056.125 €</b>

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

**RENDICONTO 2019**

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)

Anno

Anno

2019

2018

Importi

Importi

**TOTALE PASSIVITA' A + B + C + D + E + G**

**13.520.797 €**

**13.659.684 €**



# 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 2019**

### Premessa

La presente relazione sul risultato morale della gestione relativa all'esercizio finanziario 2019 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) finanziamento di un progetto presentato dalla dott.ssa Nadia Picariello rivolto agli alunni con disturbi del neuro sviluppo iscritti presso i due istituti comprensivi presenti sul territorio comunale con un impegno di spesa di € **3.286,40**;
- 2) erogazione di un contributo di € **1.500,00** per finanziare il progetto denominato "Scrigno Magico" finalizzato alla realizzazione di un percorso formativo e terapeutico attraverso la musicoterapia e alla creazione di uno sportello informativo di consulenza ed orientamento sociale rivolto agli alunni dell'Istituto Comprensivo "Pulcarelli";
- 3) allestimento di un'aula multisensoriale per i minori disabili da realizzarsi all'interno del plesso di Monticchio dell'Istituto Comprensivo "Bozzaotra" con un impegno di spesa di € **8.000,00**;
- 4) realizzazione di un percorso di musicoterapia organizzato dal professor Salvatore Torregrossa e rivolto a tutti i minori disabili residenti nel Comune di Massa Lubrense con un primo impegno di spesa di € **500,00**.

**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 2019 e dai prospetti analitici di contabilità finanziaria, l'Ente ha potuto disporre di risorse annuali di competenza per € **43.728**. 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 2019, 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 € **13.113** e un utile di esercizio di € **13.762**. 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 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 € **43.728**. In detto importo, confluiscono le entrate dei canoni di locazione dei fabbricati, dei fondi agricoli e dei canoni di enfiteusi;
- voce A.5 a) 2 rimborsi e varie per € **1.195**. In detto importo confluisce 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 € **3.122** rappresentano gli interessi attivi sul deposito bancario e altri interessi attivi;
- voce E.1 d) Altri proventi straordinari per € **2.270** rappresentano somme incassate ma da versare a terzi.

**USCITE**

- voce B.2 a) 1 compensi a terzi per € **6.637**. In detto importo confluiscono i compensi al Revisore unico per € 1.500, all'organo di valutazione per € 500, al consulente fiscale per € 2.137 e per € 2.500 per incarichi a professionisti esterni;
- voce B.2 a) 2 canoni utenze per € **1.210** rappresenta il costo della linea telefonica;
- voce B.2 a) 4 acquisto toner e intervento di assistenza informatica per € **100**;
- voce B.2 a) 5 assicurazioni per la sede dell'ente € **233**;
- 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 2;
- voce B.2 a) 7 servizi assist/beneficenza per minori per € **11.286**. In detto importo confluiscono le spese sostenute per gli interventi a favore dei minori disabili già indicati nella sezione b) punti 1 e 3;
- voce B.2 a) 8 spese gestione pulmino disabili € **1.195**. In detto importo confluisce il costo dell'assicurazione e del bollo del pulmino adibito al trasporto dei minori disabili;
- voce B.2 a) 9 lavori di somma urgenza, da dissesto idrogeologico, resisi necessari per la messa in sicurezza del costone di proprietà di questo ente

prospiciente la via comunale Pontescuro per € 149.163. Le predette risorse finanziarie sono state prelevate da accantonamenti patrimoniali;

- voce B.4 a) Personale dirigenti compensi per € 5.000. In detta voce confluisce il costo del compenso al Direttore;
- voce B.4 h) Altri costi del personale per € 3.348 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 € 1.090;
- voce B.9 c) altro (spese postali e di tesoreria) per € 164;
- voce E.2 c) Altri oneri straordinari per € 2.270 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 € 152.000. 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. Della consistenza iniziale di € 302.000, come già sopra evidenziato, € 150.000 sono stati utilizzati per l'eliminazione della situazione di pericolo con il ripristino delle condizioni di sicurezza del costone roccioso, di proprietà di questo ente, incombente sulla via comunale Pontescuro a tutela della pubblica e privata incolumità.

**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 € 200,00 mensili (oltre i contributi dovuti per legge) per un totale di 30 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 Carta dei servizi;
- con delibera n. 04/19 del 06/03/2019 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;
- con delibera n. 06/19 del 01/04/2019 è stato approvato il Regolamento per la misurazione e la valutazione della performance del direttore;
- con delibera n. 09/19 del 22/05/2019 è stato approvato il Regolamento per la misurazione e la valutazione della performance del direttore.

**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.

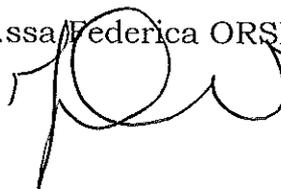
**i) Osservazioni finali**

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 6.980 euro impegnati nell'esercizio 2018 si è passati a impegni di spesa per € 12.786 a carico dell'esercizio 2019.

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



**A. S. P.**

ISTITUTI RIUNITI  
LI 14/07 N. 46/2020  
CAT. CL. POS.

***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. 36 del 14/07/2020

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 2019, ha ricevuto in data 09/07/2020 a mezzo mail la seguente documentazione:

- delibera del Consiglio di Amministrazione, n. 09 del 08.07.2020;
- Conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2019, ed i relativi allegati: Conto Finanziario, prospetti per la contabilità economico – patrimoniale, quadro riassuntivo della gestione finanziaria 2019, 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 2019.

Visto il conto finanziario dell'anno 2019, resi dal tesoriere banco di Napoli,

esaminata tutta la documentazione a corredo del Conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2019, e del prospetto dei residui attivi e passivi, presenta i seguenti risultati complessivi:

000000 000000  
R 11

1

2

3

4

5

6

## Rappresentazione sintetica del Conto Consuntivo 2019

A)

### **Conto Finanziario**

Fondo Cassa al 01.01.2019 € 428.871,48

Riscossioni € 184.198,43

Pagamenti € 339.206,99

**Fondo Cassa al 31.12.2019 € 273.862,92**

residui attivi € 75.084,72

residui passivi € 26.574,69

**Avanzo di Amministrazione € 322.372,95**

B)

### **Quadro riassuntivo della Gestione Finanziaria**

Esercizio 2019

Avanzo di Amministrazione € 322.372,95

Così' composto:

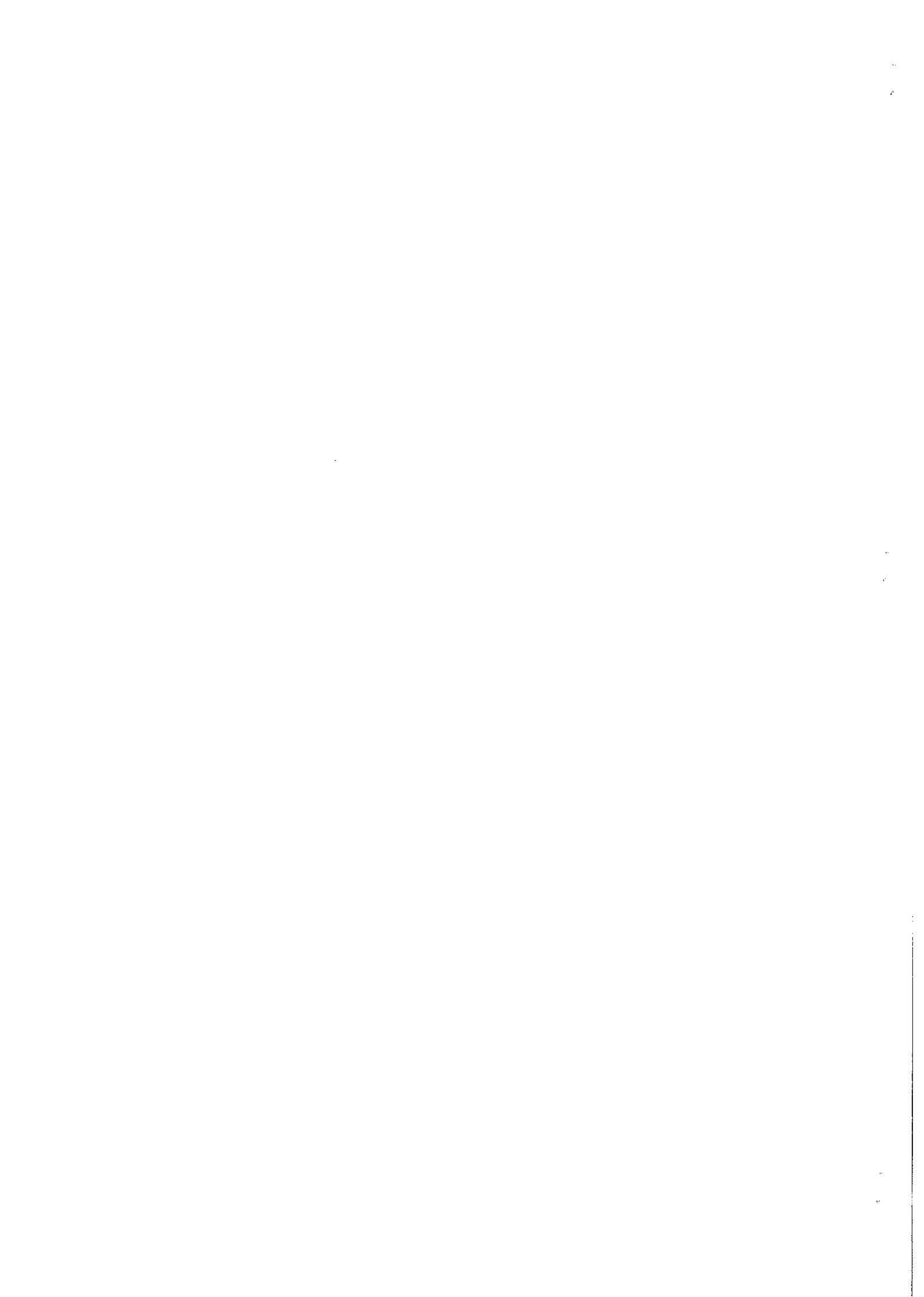
Fondi Vincolati € 152.000,00

Avanzo Libero € 170.372,95

C)

### **Relazione Morale esercizio 2019**

Relativamente all'andamento morale ed al raggiungimento dei fini statutari, nell'anno 2019 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 04/19 del 06/03/2019 è stato approvato l'aggiornamento annuale del piano Triennale 2018-2020 della

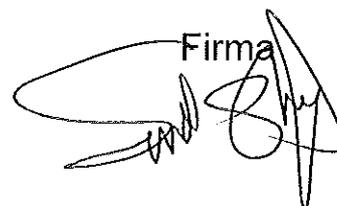


prevenzione della corruzione e della trasparenza e dell'allegato Codice di comportamento, con delibera n. 09/18 del 28/12/2018 è stato nominato il componente del nucleo di valutazione e con delibera n. 06/19 del 01/04/2019 e delibera n. 09/19 del 22/05/2019 è stato approvato il Regolamento per la misurazione e la valutazione della performance del Direttore. 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, così 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.

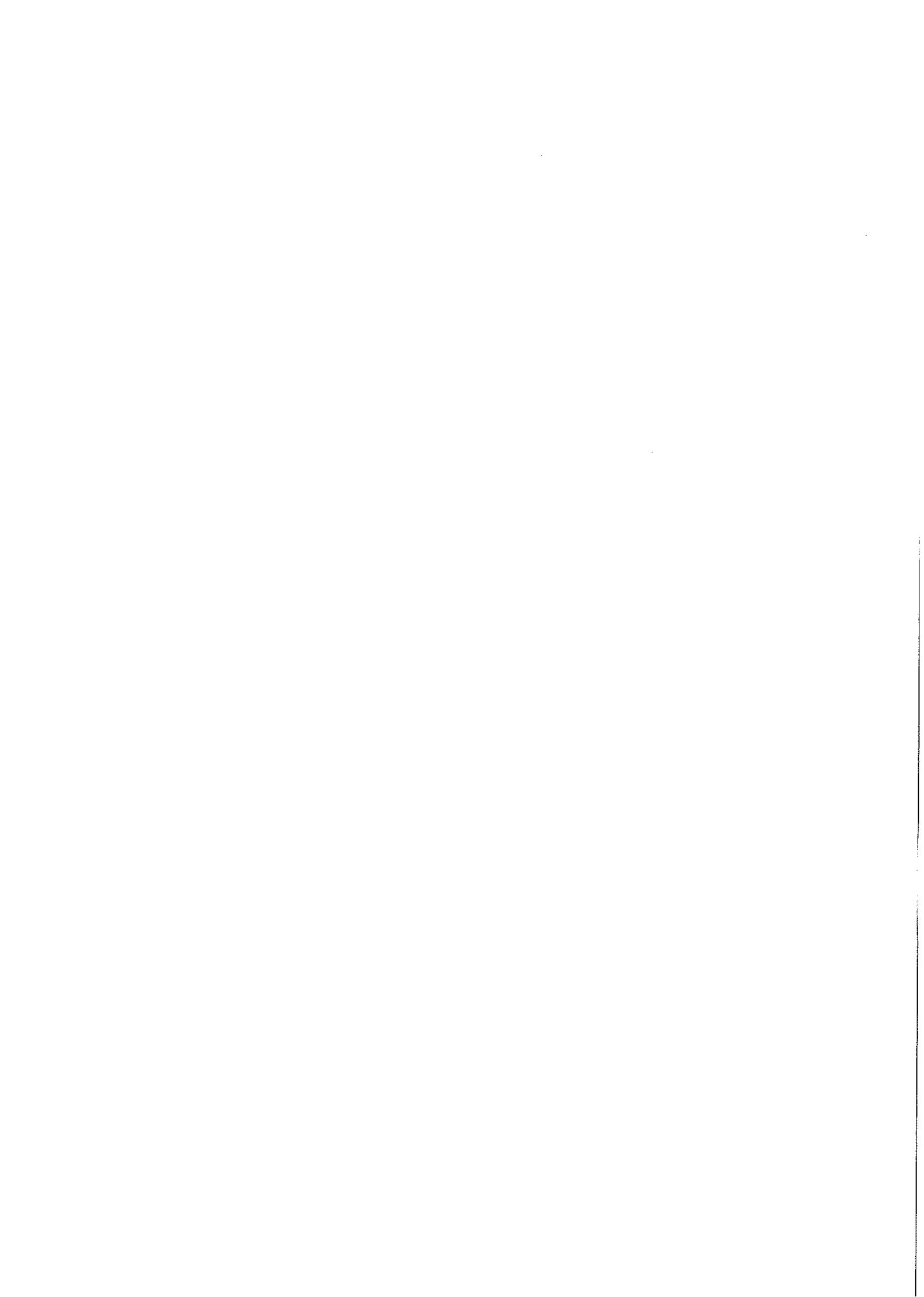
In riferimento alla concreta e reale possibilità dell'Ente di poter conseguire gli scopi statutari, considerati gli sforzi profusi per ottimizzare l'utilizzo delle risorse disponibili che provengono solo ed esclusivamente dai fitti attivi del patrimonio immobiliare, si invita il Consiglio di Amministrazione 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, così 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 2019.

Massa Lubrense, lì 14.07.2020

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,

Il Direttore

### PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

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

VISTO con parere favorevole \_\_\_\_\_

Massa Lubrense,

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