



Biblioteca Fardelliana

ENTE MORALE PER IL R.D. 9 SETTEMBRE 1889

Deliberazione N. 15

del 24-07-2017

OGGETTO: ~~Approvazione del conto consuntivo e del conto economico/~~
patrimoniale per l'esercizio finanziario 2016 ed allegati.

PRESIDENTE

Dott. Francesco MESSINEO

DEPUTATI

Sig. Caterina FASOLA

Prof. Sabrina ROCCA

RELATORE

LA DEPUTAZIONE

Nella seduta del _____

Visto lo Statuto dell'Ente approvato con il R.D. 6 - IX - 1889;

a _____ di voti approva.

I DEPUTATI

Donato
Stocce

IL PRESIDENTE

Francesco Messina

Visto il conto giudiziale dell'esercizio 2016 redatto dal tesoriere Banca Nuova Filiale di Trapani e il conto finanziario al 31/12/2016 compilato dall'ufficio di ragioneria dell'Ente, qui di seguito riportati nelle risultanze finali:

A) CONTO GIUDIZIALE

- F.DO DI CASSA AL 31/12/2015-----		Euro	6.073,45
- RISCOSSIONI esercizio 2016 sui residui		Euro	275.265,00
- RISCOSSIONI esercizio 2016 sulla competenza		Euro	551.093,44
- PAGAMENTI esercizio 2016 sui residui		Euro	109.567,42
- PAGAMENTI esercizio 2016 sulla competenza		Euro	<u>513.029,60</u>
	Fondo di Cassa al 31/12/2015	Euro	<u>209.834,87</u>

B) CONTO FINANZIARIO

- F.DO DI CASSA AL 31/12/2015		Euro	6.073,45
- RISCOSSIONI 2015:			
In c/competenza	Euro 551.093,44		
In c/residui	<u>Euro 275.265,00</u>	Euro	<u>826.358,44</u>
	TOTALE ENTRATE	Euro	832.431,89
- PAGAMENTI 2015:			
In c/competenza	Euro 513.029,60		
In c/residui	<u>Euro 109.567,42</u>	Euro	<u>622.597,02</u>
	Resto di cassa al 31/12/2016	Euro	<u>209.834,87</u>
- RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2016		Euro	61.148,32
- RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2016		Euro	<u>129.649,33</u>

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2016	Euro	141.333,86
di cui già vincolato per Fondo TFS/TFR AL 31/12/2015	Euro	<u>119.335,60</u>
Avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2016	Euro	21.998,26

Visto il conto economico e patrimoniale al 31/12/2016 compilato dall'ufficio di ragioneria dell'Ente, qui di seguito riportato sinteticamente nelle risultanze finali:

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2016

A) Proventi della gestione	Euro	525.396,32
B) Costi della Gestione	Euro	<u>498.183,52</u>
Risultato della gestione (A-B)	Euro	27.212,80

C) Proventi ed oneri (az. spec. e part.)
Totale Euro 0,00

D) Proventi ed oneri finanziari

Interessi attivi Euro 122,30
Interessi passivi Euro 400,00
Totale (D) Euro 277,70

E) Proventi ed oneri straordinari

Insussistenza del passivo Euro 31,02

Risultato economico dell'esercizio
(A-B-D+E) Euro 26.966,12

CONTO PATRIMONIALE AL 31/12/2016

Conto patrimoniale attivo

A) Immobilizzazioni
Imm. Immateriali Euro 102,48
Imm. Materiali Euro 5.500.812,82
Totali immobilizzazioni Euro 5.500.915,30
B) Attivo circolante Euro 270.855,09
C) Ratei e risconti Euro 0,00

TOTALE dell'attivo (A+B+C) Euro 5.771.770,39

Conto patrimoniale passivo

A) Patrimonio netto Euro 5.647.306,06
B) Conferimenti Euro 0,00
C) Debiti Euro 124.464,33
D) Ratei e risconti Euro 0,00

TOTALE del passivo (A+B+C+D) Euro 5.771.770,39

Atteso che

- il debito per TFS/TFR maturato dai dipendenti dell'Ente ammonta al 31/12/2016 complessivamente ad Euro 293.024,97;
- che l'Amministrazione dell'Ente ha proceduto nel corso degli anni 2015 e 2016 ad accantonare la quota a carico dipendenti e la quota a carico dell'Ente del TFS/TFR maturato negli anni di competenza come di seguito riportato:

Quota a carico dipendenti anno di competenza 2015	Euro 6.288,09	Uscite - Titolo IV - Partite di giro - Cap. 47
Quota a carico Ente Anno di competenza 2015	Euro 14.275,37	Uscite - Titolo I - Spese generali - Cap. 29

Quota a carico dipendenti anno di competenza 2016	Euro 7.448,50	Uscite - Titolo IV - Partite di giro - Cap. 47
Quota a carico Ente Anno di competenza 2016	Euro 16.275,37	Uscite - Titolo I - Spese generali - Cap. 29
Totale accantonamento TFR/TFS anni 2015/2016	Euro 44.287,33	

- con deliberazione n. 28 del 15/12/2015, in sede di riaccertamento straordinario dei residui dell'esercizio finanziario 2014, si è proceduto a vincolare l'avanzo di amministrazione disponibile per accantonamento del Fondo TFS/TFR dei dipendenti dell'Ente per una somma complessiva di Euro 105.246,55;
- con la deliberazione n. 17 del 18 luglio 2016 si è proceduto a vincolare l'avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2015 pari ad Euro 14.089,05 per il ripianamento del debito TFR/TFS ammontante al 31/12/2014 ad Euro **146.386,41**;
- alla data del 31/12/2016 la differenza da ripianare tra il TFS/TFR ad oggi accantonato e il TFS/TFR maturato al 31/12/2016 è pari alla somma di **Euro 129.402,04**, come da prospetto di seguito riportato:

TFS/TFR maturato al 31/12/2016	Euro 293.024,97
TFS/TFR accantonato competenza anni 2015/2016	Euro 44.287,33
Fondo TFS/TFR accantonato al 31/12/2014	Euro 105.246,55
Avanzo di amministrazione al 31/12/2015 vincolato per ripiano Fondo TFR/TFS	Euro 14.089,05
Differenza da ripianare anni pregressi	Euro 129.402,04

Ritenuto che

- che l'esercizio finanziario 2016, come si evince dai dati contabili sopra esposti, si è chiuso al 31/12/2016 con un avanzo di amministrazione disponibile pari ad **Euro 21.998,26**;
- occorre procedere ad accantonare l'avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2016 pari ad Euro 21.998,26 destinandolo ad incrementare il Fondo TFS/TFR spettante al personale dell'Ente, allo scopo di procedere al ripianamento graduale del disavanzo sopra evidenziato, come da prospetto di seguito riportato:

Differenza da ripianare anni pregressi	Euro 129.402,04
Avanzo di amministrazione disponibile es. fin. 2016 da accantonare per incremento Fondo TFS/TFR	Euro 21.998,26
Differenza accantonamento TFS/TFR da ripianare al 31/12/2016	Euro 107.403,78

Dato atto che:

- Il Conto Giudiziale è stato reso dal Tesoriere – Banca Nuova Filiale di Trapani debitamente sottoscritto e regolarmente compilato in conformità agli ordinativi di riscossione e di pagamento emessi per l'esecuzione;
- Tutti i residui attivi e passivi sono stati riportati in base ad accertamenti ed impegni validamente assunti, non riscossi e non pagati entro il 31/12/2016;
- Le entrate iscritte in bilancio sono state accertate e riscosse per come è rilevabile dall'esame dei

capitoli esposti nel Conto Consuntivo 2016;

- Tutti gli impegni di spesa sono stati assunti nei limiti degli stanziamenti definitivi, con atti esecutivi a norme di legge e contratti;

Per tutto quanto precede,

LA DEPUTAZIONE

Visto il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile espresso dal Direttore dell'Ente; visto il parere favorevole espresso dal Revisore dei Conti; a votazione unanime espressa nelle forme di legge,

DELIBERA

1. di approvare il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2016 nelle seguenti risultanze:

- Resto di cassa al 31/12/2015	Euro	6.073,45
- Riscossioni 2016	Euro	<u>826.358,44</u>
TOTALE ENTRATE	Euro	832.431,89
- Pagamenti 2016	Euro	<u>622.597,02</u>
Resto di cassa al 31/12/2016	Euro	209.834,87
- Residui attivi	Euro	<u>61.148,32</u>
Totale attività	Euro	893.580,21
- Residui passivi	Euro	<u>129.649,33</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2016	Euro	141.333,86
di cui già vincolato per Fondo TFS/TFR AL 31/12/2015	Euro	<u>119.335,60</u>
Avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2016	Euro	21.998,26

2. di approvare il Conto economico e patrimoniale dell'esercizio finanziario 2016 nelle risultanze in premessa riportate;

3. di accantonare e vincolare l'avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2016 pari ad **Euro 21.998,26** destinandolo ad incrementare il Fondo di accantonamento TFS/TFR maturato dai dipendenti dell'Ente;

4. di dare atto che al 31/12/2016 la differenza da ripianare derivante dal Fondo TFS/TFR già accantonato e il debito per TFS/TFR maturato risulta ammontante complessivamente ad **Euro 107.403,78**; resta inteso che le modalità di ripianamento del suddetto debito residuo per TFS/TFR verranno individuate successivamente con apposito atto amministrativo, dopo aver valutato le condizioni finanziarie dell'Ente in ordine alla dotazione assegnata per l'anno 2017 all'Ente da parte del Comune di Trapani.

Parere favorevole in ordine alla regolarità contabile.

Il Direttore
(Dott. Margherita Giacalone)

Il Revisore dei Conti ha espresso parere FAVORABILE in data 19-07-2017
(Dott. Rosario Candela)