



Biblioteca Fardelliana

ENTE MORALE PER IL R.D. 9 SETTEMBRE 1889

Deliberazione N. 5

del 08/03/2024

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO ED ECONOMICO

PATRIMONIALE ES. FIN. 2022 CON I RELATIVI ALLEGATI

PRESIDENTE

ASS. ROSALIA D'ALI

DEPUTATI

PROF.SSA STEFANIA LA VIA

DET. PIETRO ZICHICHI

PROF.SSA ANNA ROJA VENTURINI

RELATORE

LA DEPUTAZIONE

Nella seduta del 08/03/2024

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

a UNANIMITA' di voti approva.

I DEPUTATI

Stefania La Via
Pietro Zichichi
Anna Roja Venturini

IL PRESIDENTE

Rosalia d'Ali

Visto il conto giudiziale dell'esercizio finanziario 2022 redatto dal tesoriere Banca Intesa Sanpaolo S.p.A. e il conto finanziario al 31/12/2022 compilato dall'ufficio di ragioneria dell'Ente, qui di seguito riportati nelle risultanze finali:

A) CONTO GIUDIZIALE

- F.DO DI CASSA al 01/01/2022	Euro	202.340,10
- RISCOSSIONI esercizio 2022 sui residui	Euro	54.228,83
- RISCOSSIONI esercizio 2022 sulla competenza	Euro	627.289,36
- PAGAMENTI esercizio 2022 sui residui	Euro	120.201,52
- PAGAMENTI esercizio 2022 sulla competenza	<u>Euro</u>	<u>494.003,98</u>
Fondo di cassa al 31/12/2022	Euro	269.652,79

B) CONTO FINANZIARIO

F.DO DI CASSA al 01/01/2022	Euro	202.340,10
- RISCOSSIONI 2022:		
In c/competenza	Euro	627.289,36
In C/residui	<u>Euro</u>	<u>54.228,83</u>
	Euro	681.518,19
- PAGAMENTI 2022:		
In c/competenza	Euro	494.003,98
In C/residui	<u>Euro</u>	<u>120.201,52</u>
	<u>Euro</u>	<u>614.205,50</u>
Resta di cassa al 31/12/2022	<u>Euro</u>	<u>269.652,79</u>
- RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2022	Euro	44.492,45
- RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2022	<u>Euro</u>	<u>260.234,00</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2022	Euro	53.911,24

Visto il conto economico e patrimoniale al 31/12/2022 compilato dall'ufficio di ragioneria dell'Ente, qui di seguito riportato sinteticamente nelle risultanze finali:

CONTO ECONOMICO E PATRIMONIALE

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2022

A) Componenti positivi della gestione

Proventi da trasferimenti e contributi	Euro	505.362,45
Altri ricavi e proventi diversi	<u>Euro</u>	<u>16.928,88</u>
Totale componenti positivi della gestione	Euro	522.291,33

B) Componenti negativi della gestione

Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	Euro	12.888,46
Prestazioni di servizi	Euro	64.737,00
Personale	Euro	769.348,48
Ammortamenti e svalutazioni	Euro	732,65
Oneri diversi di gestione	<u>Euro</u>	<u>2.355,07</u>

Totale componenti negativi della gestione	Euro	850.061,66
Risultato della gestione (A-B)	Euro	-327.770,33
C) Proventi ed oneri finanziari		
Totale	Euro	17,58
D) Rettifiche di valore attività finanziarie		
Totale	Euro	0,00
E) Proventi ed oneri straordinari		
Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	Euro	54.867,15
Sopravvenienze passive e insussistenza dell'attivo	Euro	572,46
Totale proventi e oneri straordinari	Euro	54.294,69
Risultato prima delle imposte		
(A-B+C+D+E)	Euro	-273.458,06
Imposte	Euro	23.033,32
Risultato dell'esercizio	Euro	-296.491,38

Conto PATRIMONIALE AL 31/12/2022

Stato patrimoniale attivo

A) Crediti vs. lo Stato ed altre amministrazione pubbliche		
Totale	Euro	0,00
B) Immobilizzazioni		
Imm. Immateriali	Euro	1.424,96
Imm. Materiali	Euro	5.502.927,45
Totale Immobilizzazioni	Euro	5.504.352,41
C) Attivo circolante		
Rimanenze	Euro	410,48
Crediti per trasferimenti e contributi	Euro	33.893,67
Altri crediti	Euro	10.598,78
Conto di tesoreria	Euro	<u>269.652,79</u>
Totale	Euro	314.555,72
D) Ratei e risconti	Euro	<u>0,00</u>
TOTALE dell'attivo (A+B+C+D)	Euro	5.818.908,13

Stato patrimoniale passivo

A) Patrimonio netto		
Fondo di dotazione	Euro	5.693.148,10
Riserve	Euro	- 217.488,29
Risultato economico dell'esercizio	Euro	-296.491,38
Totale Patrimonio netto		5.179.168,43
B) Fondi per rischi ed oneri	Euro	0,00
C) Trattamento di fine rapporto	Euro	379.423,20
D) Debiti		
Debiti verso fornitori	Euro	42.431,94
Altri debiti	Euro	215.909,38

Debiti per trasferimenti e contributi	Euro	1.975,18
Totale	Euro	260.316,50
E) Ratei e risconti	Euro	0,00
TOTALE del passivo (A+B+C+D+E)	Euro	5.818.908,13
Conti d'ordine	Euro	0,00

Atteso che:

- il debito presunto per TFS/TFR maturato dal personale dell'Ente al 31/12/2022 risulta ammontare complessivamente ad **Euro 379.423,20**;

Quota impegnata a carico personale anno di competenza 2022	5.828,03
Quota impegnata a carico Ente anno di competenza 2022	17.875,37
Totale TFS/TFR accantonato in sede di rendiconto al 31/12/2022	379.423,20

- dal prospetto sopra riportato si evince chiaramente che l'ammontare complessivo del debito per TFS/TFR, maturato al 31/12/2022, pari ad Euro 379.423,20, è integralmente accantonato in sede di rendiconto dell'esercizio finanziario 2022.

Ritenuto che l'esercizio finanziario 2022, così come si evince dai dati contabili sopra esposti, si è chiuso al 31/12/2022 con un avanzo di amministrazione pari ad Euro 53.911,24 dovuto anche alla cancellazione dei residui passivi relativi alle somme impegnate per TFR/TFS;

Dato atto che:

- Il Conto Giudiziale è stato reso dal Tesoriere – Banca Intesa San Paolo 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 31/12/2022;
- Le entrate iscritte in bilancio sono state accertate e riscosse per come è rilevabile dall'esame dei capitoli esposti nel Conto Consuntivo – Analitico 2022 allegato al presente provvedimento;
- Tutti gli impegni di spesa sono stati assunti nei limiti degli stanziamenti definitivi, con atti esecutivi a norma di legge e contratti;

Per tutto quanto precede,

LA DEPUTAZIONE

- Vista lo schema del conto consuntivo es. fin. 2022 elaborato dall'ufficio di ragioneria dell'Ente, con allegati, rispettivamente, il conto consuntivo – analitico 2022, il conto economico – patrimoniale 2022 e l'elenco residui riaccertati al 31/12/2022;
- Vista la relazione tecnico-finanziaria sul conto consuntivo es. fin. 2022 e conto economico – patrimoniale 2022 (allegato "A") redatta dal Dirigente *ad interim* dell'Ente;
- Vista la relazione su conto consuntivo es. fin. 2022 e sul conto economico – patrimoniale 2022 redatta dal Revisore dei Conti dell'Ente, Dott. Angelo Emanuele Castro, ed allegata al presente provvedimento (allegato "B");
- Visto il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile espresso dal Dirigente *ad interim* dell'Ente;

A votazione unanime espressa nelle forme di legge,

DELIBERA

1. **di approvare** il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2022, con allegato il conto consuntivo analitico e l'elenco dei residui riaccertati al 31/12/2022, nelle seguenti sintetiche risultanze:

- Resto di cassa all'01/01/2022	Euro	202.340,10
- Riscossioni 2022	<u>Euro</u>	<u>681.518,19</u>
TOTALE ENTRATE	Euro	883.858,29
- Pagamenti 2022	Euro	614.205,50
Resta di cassa al 31/12/2022	Euro	269.652,79
- Residui attivi	Euro	44.492,45
Totale attività	Euro	314.145,24
- Residui passivi	Euro	260.234,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2022	Euro	53.911,24

2. **di approvare** il conto economico e patrimoniale dell'esercizio finanziario 2022, allegato al conto consuntivo per l'es. Fin. 2022, nelle risultanze in premessa riportate;

3. **di dare atto** che l'ammontare complessivo del debito per TFS/TFR, maturato al 31/12/2022, pari ad Euro 379.423,20, è integralmente accantonato in sede di rendiconto dell'esercizio finanziario 2022;

Parere favorevole in ordine alla regolarità contabile
Il Dirigente *ad interim*
Dott. Giovanni Panepinto

