

REGIONE CAMPANIA - Giunta Regionale - Seduta del 23 giugno 2006 - Deliberazione N. 846 - Area Generale di Coordinamento N. 13 - Sviluppo Attività Settore Terziario - Atto n. 7/05. Conto Consuntivo 2004 dell'Azienda Autonoma di Cura, Soggiorno e Turismo di Vico Equense. Approvazione.

PREMESSO che

- la Giunta Regionale con deliberazione n. 1903 del 16.12.2005 ha proposto al Consiglio Regionale, a norma degli artt. 20 comma 16 e 69 commi 3 e 6 dello Statuto della Regione Campania, l'approvazione del Bilancio di previsione predisposto dall'Azienda Autonoma di Cura, Soggiorno e Turismo di Vico Equense per l'esercizio finanziario 2004 (atto n. 36/03 così come modificato e integrato con il provvedimento di variazione n. 44/04);

- la legge regionale n. 24 del 29.12.05 (art. 1 comma 10) attribuisce alla Giunta Regionale della Campania la competenza ad approvare, su proposta dell'Assessore competente, le deliberazioni degli Enti Provinciali del Turismo e delle Aziende Autonome di Cura, Soggiorno e Turismo della Campania, indicate all'art. 6 del D.P.R. 27.08.60 n. 1044 e all'art. 10 del D.P.R. 27.08.60 n. 1042;

- l'art. 5 comma 1 della L.R. 7/02 stabilisce che sono considerati dipendenti dalla Regione, in qualunque forma costituiti, gli enti e gli organismi a carico, in via ordinaria, totalmente o principalmente del bilancio regionale;

- l'Azienda Autonoma di Cura, Soggiorno e Turismo di Vico Equense, con atto n. 7 adottato in data 21.03.05 ha approvato il Conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2004 e l'ha trasmesso al Settore Sviluppo e Promozione Turismo;

ACCERTATO che

- le entrate verificate nel corso dell'esercizio finanziario 2004 dall'A.A.C.S.T. di Vico Equense, che risultano in misura inferiore rispetto alle previsioni iniziali di bilancio sono costituite quasi esclusivamente da finanziamenti regionali e, in minima parte, da proventi diversi;

- non è stata modificata la destinazione dei finanziamenti regionali assegnati rispettivamente per le spese di funzionamento e per quelle relative all'attività promozionale;

- le spese per l'attività rappresentano il 23% circa della spesa complessiva di euro 631.663,82 sostenuta dall'A.A.C.S.T. di Vico Equense nel corso dell'esercizio finanziario in oggetto;

- il Conto consuntivo 2004 chiude con un avanzo di amministrazione di euro 89.690,71;

RISCONTRATI

- il parere favorevole espresso con verbale n. 11 del 29.04.05 del Collegio dei Revisori dei Conti, organismo preposto al riscontro della gestione e incaricato altresì di effettuare tutte le verifiche necessarie per assicurarsi del normale andamento delle Aziende Autonome di Cura, Soggiorno e Turismo;

- il parere con il quale l'Ente Provinciale per il Turismo di Napoli prende atto del disposto (nota n. 1352 del 29.06.05);

CONSIDERATO che

- si deve procedere, ai sensi del succitato art. 1 comma 10 della L.R. 24/05, all'approvazione del Conto Consuntivo 2004 dell'Azienda medesima;

VISTI

- il D.P.R. 27.08.1960 n. 1042;

- il D.P.R. 14.01.1072 n. 6;

- la L.R. 7/02;

- la L.R. 24/05;

Propone e la Giunta, in conformità, a voto unanime

DELIBERA

Per i motivi innanzi esposti che qui si intendono integralmente riportati

1. di approvare, a norma dell' art. 1 comma 10 della L.R. n. 24 del 29.12.05, il Conto Consuntivo dell' Azienda Autonoma di Cura, Soggiorno e Turismo di Vico Equense, relativo all'esercizio finanziario 2004, approvato con delibera n. 7/05 dell' Azienda medesima;

2. di inviare il presente provvedimento all' A.G.C. n. 13 Settore Sviluppo e Promozione Turismo per quanto di competenza e al Settore Stampa, Documentazione ed Informazione per la pubblicazione sul B.U.R.C.;

3. di incaricare il Settore Sviluppo e Promozione Turismo a trasmettere, per opportuna notizia, copia della presente deliberazione all' Azienda interessata.

Il Segretario
Brancati

Il Presidente
Bassolino

Riferimen. Bilancio		Descrizione	SOMME iscritte nel bilancio di previsione	Variazioni		AMMONTARE dei fondi disponibili	CONTO del Tesoriere	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE			
Capitolo	Articolo			per storno di somme e per prelievamenti dal fondo di riserva	per nuove e maggiori spese alle quali fu provveduto con nuove o magg. spese			SOMME dedotte dalle previs. per storni di fondi a favore di altri articoli	SOMME pagate per ogni previsione	PAGAMENTI	SOMME rimaste da pagare
		TITOLO 1									
		SPESE CORRENTI									
		CATEGORIA 1-SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELL'AZIENDA									
1		FITTO PULIZIA E MANUTENZIONE LOCALI	50.000,00		2.400,00	47.600,00	46.798,54	46.798,54	533,00	47.331,54	-268,46
2		ACQUA LUCE E RISCALDAMENTO	3.000,00		700,00	2.300,00	2.203,35	2.203,35	96,65	2.300,00	
3		ASSICURAZIONE INCENDIO, FURTI R.C. E R.C.V.T.	3.000,00		140,00	2.860,00	2.857,19	2.857,19		2.857,19	-2,81
4		UFFICI INFORMAZIONI	1.000,00		1.000,00						
5		ACQUISTO E MANUTENZIONE MOBILI ED ATTREZZATURE PER GLI UFFICI	6.000,00			6.000,00	5.770,40	5.770,40	33,54	5.803,94	-196,06
6		POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	8.000,00		1.300,00	6.700,00	5.895,06	5.895,06	800,00	6.695,06	-4,94
7		STAMPATI, CANCELLERIA, MARCHE, ACQUISTI E ABB.TI A GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI VARIE	6.000,00		4.000,00	2.000,00	1.329,76	1.329,76		1.329,76	
9		INDENNITA', GETTONI E RIMBORSI AL PRESIDENTE ED AI COMPONENTI ORGANI ISTITUZIONALI	41.000,00			41.000,00	24.377,09	24.377,09	16.622,91	41.000,00	
10		ESPLETAMENTO CONCORSI, COMMISSIONI, SERVIZIO ISPETTIVO E VARIE	1.000,00	5.200,00		6.200,00			6.142,29	6.142,29	-57,71
11		COMMISSIONI DI STUDIO, AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE, QUALIFICAZIONE DEL PERSONALE E VARIE	3.000,00		800,00	2.200,00	2.133,60	2.133,60		2.133,60	-66,40
12		INTERESSI IN CONTO FIDI E PRESTITI									
13		IMPOSTE, TASSE E CANONI	2.000,00		400,00	1.600,00	1.504,12	1.504,12		1.504,12	-95,88
14		CONSULENZA LITI, PERIZIE E TRANSAZIONI	2.000,00		500,00	1.500,00	367,20	367,20	1.060,02	1.427,22	-72,78
15		CONTRIBUTI PROVENTI TRIBUTARI DA VERSARE ALLEPT									
16		COMPENSO E SPESE VARIE PER IL SERVIZIO TESORERIA	4.000,00		1.000,00	3.000,00	2.903,27	2.903,27		2.903,27	-96,73
17		RETRIBUZIONI AL PERSONALE DIPENDENTE	203.000,00	1.100,00		204.100,00	190.357,56	190.357,56	13.742,44	204.100,00	
18		VERSAMENTO QUOTE PREVIJI E ASS.LIA CARICO ENTE.									
18	1	C.P.D.E.L.	60.700,00		2.450,00	58.250,00	54.095,88	54.095,88	4.154,12	58.250,00	
18	2	I.N.A.D.E.L.	6.000,00		900,00	5.100,00	4.960,13	4.960,13	100,00	5.060,13	
18	3	I.N.P.S.	25.000,00		1.100,00	23.900,00	20.829,25	20.829,25	3.070,75	23.900,00	
18	4	I.N.P.D.E.P.	300,00			300,00	82,38	82,38	217,62	300,00	
18	5	SOLIDARIETA'		2.900,00		2.900,00			2.900,00	2.900,00	
18	6	I.N.A.L.L.	1.300,00			1.300,00	953,14	953,14	346,86	1.300,00	
19		FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO PERSONALE DIPENDENTE:									
19	1	FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO	50.000,00		12.000,00	38.000,00	33.287,41	33.287,41	4.712,59	38.000,00	
19	2	ISTITUTO MENSA	16.500,00		900,00	15.600,00	15.570,28	15.570,28		15.570,28	-29,72
20		INDENNITA' MISSIONE E RIMBORSO SPESE AL PERSONALE	14.900,00			14.900,00	12.007,62	12.007,62	949,25	12.956,87	-1.943,13
21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	3.300,00		700,00	4.000,00			3.908,61	3.908,61	-91,39
22		ALTRE SPESE GENERALI E QUOTE ASSOCIATIVE	1.000,00		600,00	400,00	308,17	308,17		308,17	-91,83
		Totale Categoria 1	512.000,00	9.900,00	30.190,00	491.710,00	428.591,40	428.591,40	59.390,65	487.982,05	-3.727,95
		CATEGORIA 2-SPESE DI PROMOZIONE, PROPAGANDA E ASSISTENZA TURISTICA									
23		TUTELA PAESAGGIO E PATRIMONIO ARITISTICO ED ARCHITETTONICO									
24		PUBBLICITA', PROPAGANDA E STAMPA DI PUBBLICITA'	100.000,00		60.100,00	39.900,00	7.856,31	7.856,31	32.043,69	39.900,00	
25		OSPITALITA' E RAPPRESENTANZA	5.000,00		4.900,00	100,00	94,50	94,50		94,50	-5,50
26		ARCHIVIO FOTOGRAFICO E CINEMATOGRAFICO	5.000,00		5.000,00						
		Totale Categoria 2	110.000,00		70.000,00	40.000,00	7.950,81	7.950,81	32.043,69	39.994,50	-5,50

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI														
Numero d'ord. progr.	CLASSIFICAZIONE						RESIDUI ATTIVI DAL CONTO PRECEDENTE		SOMME rimaste da riscuotere desunte dal conto precedente	Conto del Tesoriere	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE			
	Anno	Tit	Cat	Capit.	Art	DESCRIZIONE	RISOSCOSSE	RISCOSSIONI			SOMME rimaste da riscuotere	TOTALE Riaccertamenti	DIFFERENZE	
													in piu'	in meno
1	2001	2	3	14		INTROITI DIVERSI IMPREVISTI	129,53	129,53		129,53				
2	2003	4	1	29		Rimb.depositi cauzionali da terzi	11.646,85	11.646,85		11.646,85				
						TOTALE RESIDUI ATTIVI	11.776,38	11.776,38		11.776,38				
						FONDO di CASSA al 31/12/2003	387.334,14	387.334,14		387.334,14				
						TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI	399.110,52	399.110,52		399.110,52				

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI														
Numero d'ord. progr.	CLASSIFICAZIONE						RESIDUI PASSIVI RISULTANTI DAL CONTO PRECEDENTE		SOMME rimaste da pagare desunte dal conto precedente	Conto del Tesoriere	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE			
	Anno	Tit	Cat	Capit.	Art	DESCRIZIONE	PAGATE	PAGAMENTI			SOMME rimaste da pagare	TOTALE Riaccertamenti	DIFFERENZE	
													in piu'	in meno
1	1999	1	3	36		REALIZZAZ. MANIFESTAZ. D'INTESA CON LA G.R.C	2.582,28	2.582,28		2.582,28				
2	2000	1	1	17		RETRIBUZIONI AL PERSONALE DIPENDENTE	12.395,00	12.395,00		12.395,00				
3	2000	1	1	18		CONTRIBUTI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE				7.746,85		4.648,15		
4	2000	1	1	18	01	C.P.D.E.L.	2.951,00	2.951,00		1.843,75		1.107,25		
5	2000	1	1	18	02	I.N.A.D.E.L.	357,00	357,00		223,10		133,90		
6	2000	1	1	18	03	I.R.A.P.	1.139,00	1.139,00		658,48		480,52		
7	2000	1	1	18	04	E.N.P.D.E.P.	12,00	12,00		7,20		4,80		
8	2000	1	1	18	05	INPS-SOLOD.TA'								
9	2000	1	1	18	06	I.N.A.I.L.	62,00	62,00		38,73		23,27		
10	2001	1	2	24		PUBBLICITA'	12.755,89	12.755,89		12.755,89				
11	2001	1	3	36		REALIZZAZ. MANIFESTAZ. D'INTESA CON LA G.R.C	2.582,31	2.582,31		2.065,84		516,47		
12	2002	1	1	4		UFFICIO INFORMAZIONI	1.000,00	1.000,00				1.000,00		
13	2002	1	1	17		RETRIBUZIONI AL PERSONALE DIPENDENTE	4.336,49	4.336,49		4.336,49				
14	2002	1	1	18		CONTRIBUTI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE								
15	2002	1	1	18	01	C.P.D.E.L.	5.549,12	5.549,12		1.149,24		4.399,88		
16	2002	1	1	18	02	I.N.A.D.E.L.	662,73	662,73		126,87		525,86		
17	2002	1	1	18	03	I.R.A.P.	715,72	715,72		715,72				
18	2002	1	1	19		TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO								
19	2002	1	1	19		TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO	14.267,53	14.267,53				14.267,53		
20	2002	1	2	24	01	PUBBLICITA'	34.679,23	34.679,23		25.260,11		9.419,12		
21	2002	1	3	35		PROMOZIONE E ATTUAZIONE MANIFESTAZIONI E SPETTACOLI	3.033,00	3.033,00		700,00		2.333,00		
22	2002	1	3	36		REALIZZAZ. MANIFESTAZ. D'INTESA CON LA G.R.C	47.150,00	47.150,00		47.150,00				
23	2003	1	1	1		FITTO, PULIZIA E MANUTENZIONE LOCALI	266,50	266,50		266,50				
24	2003	1	1	2		ACQUA, LUCE E RISCALDAMENTO	20,00	20,00		18,73		1,27		
25	2003	1	1	5		ACQUISTO E MENT. MOBILI E ATTREZZATURE PER L'UFFICIO	200,00	200,00		112,26		87,74		
26	2003	1	1	6		POSTALI, TELEGRAFICHE, TELEFONICHE	890,00	890,00		650,61		239,39		
27	2003	1	1	7		STAMPATI,CANCELLERIA MARCHE ABBON(GIORNALI E RVISTE E PUBBL. VARIE	260,69	260,69		260,69				
28	2003	1	1	17		RETRIBUZIONI AL PERSONALE DIPENDENTE	26.395,67	26.395,67		11.623,58		14.772,09		
29	2003	1	1	18		CONTRIBUTI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE								
30	2003	1	1	18	01	C.P.D.E.L.	9.311,08	9.311,08		4.149,97		5.161,11		
31	2003	1	1	18	02	I.N.A.D.E.L.	1.124,14	1.124,14		266,83		857,31		
32	2003	1	1	18	03	I.R.A.P.	4.345,34	4.345,34		677,91		3.667,43		
33	2003	1	1	18	04	E.N.P.D.E.P.	220,07	220,07		110,75		109,32		
34	2003	1	1	18	06	I.N.A.I.L.	470,00	470,00		150,66		319,34		

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	IN CONTO		TOTALE
	dei residui	della competenza	
Riscossioni Euro	387.334,14	628.383,44	1.015.717,58
Pagamenti Euro	140.159,91	606.996,82	747.156,73
Deficienza di cassa al 31 Dicembre 2004 Euro			268.560,85

RISULTATO FINALE SECONDO GLI ACCERTAMENTI DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE E DELL'AUTORITA' TUTORIA

	ACCERTAMENTI DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE		ACCERTAMENTI DELL'AUTORITA' TUTORIA	
	dei residui	della Competenza complessiva	dei residui	della Competenza complessiva
Riscossioni Euro	387.334,14	628.383,44		
Pagamenti Euro	140.159,91	606.996,82		
FONDO DI CASSA a debito del Tesoriere oppure				
DEFICIENZA DI CASSA a credito del Tesoriere Euro				
RESIDUI ATTIVI Euro	11.776,38	20.000,00		
SOMMA Euro		300.337,23		
DIFFERENZA attiva o passiva Euro				
RESIDUI PASSIVI Euro	100.695,46	109.951,06		
AVANZO d'amministrazione oppure				
DISAVANZO d'amministrazione Euro		89.690,71		

RIEPILOGO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE al 31 Dicembre 2004 (Allegato al Conto Consuntivo)							
Numero d'ord.	DESCRIZIONE	Riferimento ai documenti di corredo ed agli allegati	Consistenza al 1 ^a Gennaio 2004	VARIAZIONI AVVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO			Consistenza al 31 Dicembre 2004
				IN AUMENTO		IN DIMINUZIONE	
				in corrispondenza col bilancio	fuori bilancio	in corrispondenza col bilancio	
	A T T I V O						
	Patrimonio immobiliare						
	Aree fabbricabili - Proprieta' edilizie - Stabilimenti						
	Altre proprieta' immobiliari						
	Patrimonio mobiliare						
	Mobili e arredi di ufficio - Mobili e arredi di stabilimento		75.561,23	7.412,67			82.973,90
	Patrimonio in titoli						
	Titoli di rendita pubblica - Buoni del Tesoro - Titoli azionari						
	Depositi cauzionali dell'azienda						
	Attivita' finanziarie						
	Fondo di cassa dell'esercizio finanziario 2003		387.334,14		118.773,29		268.560,85
	Residui attivi dell'esercizio finanziario 2003		11.776,38	20.000,00			31.776,38
	Conti d'ordine						
	Depositi cauzionali di terzi ed altri conti d'ordine		29.362,28	287,45			29.649,73
	TOTALE ATTIVITA'		504.034,03	27.700,12	118.773,29		412.960,86
	P A S S I V O						
	Mutui, prestiti passivi						
	Debiti patrimoniali						
	Passivita' finanziarie						
	Disavanzo di cassa dell'esercizio finanziario						
	Residui passivi dell'esercizio finanziario 2003		315.167,92	109.951,06	140.159,91	74.312,55	210.646,52
	Conti d'ordine						
	Depositi cauzionali di terzi ed altri conti d'ordine		29.362,28	287,45			29.649,73
	TOTALE PASSIVITA'		344.530,20	110.238,51	140.159,91	74.312,55	240.296,25

RIEPILOGO						
DESCRIZIONE	al 1 ^a Gennaio 2004	VARIAZIONI AVVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO			al 31 Dicembre 2004	
		IN AUMENTO		IN DIMINUZIONE		
		in corrispondenza col bilancio	fuori bilancio	in corrispondenza col bilancio		
Ammontare delle attivita'	504.034,03	27.700,12	118.773,29		412.960,86	
Ammontare delle passivita'	344.530,20	110.238,51	140.159,91	74.312,55	240.296,25	
Differenza o patrimonio netto	159.503,83				172.664,61	

Il presente Conto Generale riassuntivo del movimento e della consistenza patrimoniale al 31 Dicembre 2004 concorda con le risultanze finali degli inventari e delle altre scritture contabili esistenti nell'ufficio dell'Ente.

AZIENDA AUTONOMA CURA SOGGIORNO E TURISMO

VICO EQUENSE**DELIBERAZIONE
DELL' AMMINISTRATORE**

N. 7

OGGETTO: CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2004.

L'anno duemilacinque, addi 21 del mese di marzo.

L' AMMINISTRATORE

-in virtù dei poteri conferitigli con il decreto del Presidente della Giunta Regionale della Campania n.532 dell' 1/7/2002, assistito dal Coordinatore Generale dell' Azienda ed alla stregua dell'istruttoria compiuta dal competente Settore, nonché dall' espressa dichiarazione di regolarità tecnica e contabile della stessa resa dal Dirigente Coordinatore, adotta la seguente deliberazione:

PREMESSO che con propria delibera n. 36 del 27/12/2003, inviata per l' approvazione alla Giunta Regionale della Campania con nota n.1420/14 del 27/12/03, è stato adottato il bilancio di previsione per l' esercizio finanziario 2004;

VISTA la propria delibera n.44 del 31/12/2004 ad oggetto: "Adeguamento del Bilancio di Previsione 2004 ed applicazione dell' avanzo di amministrazione del conto consuntivo 2003 al bilancio di previsione 2004" inviata per l' approvazione alla Giunta Regionale della Campania con nota n.1330 /14 del 31/12/2004;

VISTO l' art.10 del DPR 27/8/60, n. 1042;

VISTE le LL.RR. n.41 del 7/12/93 , n.3 del 25/1/95 , n.25 del 27/12/95, n.15 del 3/6/97 e n.9 del 16/6/98 e n.5 del 5/8/99;

VISTA la L.R. n.37 del 25/8/87, art.27 e 28;

VISTA la deliberazione n.3238 adottata dalla G.R.C. nella seduta del 10/5/94 ad oggetto: "Determinazioni dei termini entro cui devono concludersi i procedimenti amministrativi, nonché individuazione del responsabile del procedimento";

EVIDENZIATO che la G.R.C. con deliberazione n.2306 del 16/4/91 vistata dalla C.C.A.R.C. il 29/5/91 con provvedimento n.5026 ha preso atto senza osservazioni della determinazione n.71 del 19/11/90 ad oggetto: "Controllo e vigilanza sugli atti dell' Azienda A.C.S.T. di Vico Equense";

D E L I B E R A

per i motivi e le argomentazioni citati in narrativa e che si intendono di seguito integralmente riportati di :

A. **APPROVARE** il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2004 (sub A) e la relazione (sub B) con le seguenti risultanze finali:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio		€.	387.334,14
in conto competenze	€.		628.383,44
<u>RISCOSSIONI</u>			
in conto residui	€.	==	€. <u>628.383,44</u>
in conto competenze	€.		606.996,82
<u>PAGAMENTI</u>			
in conto residui	€.	<u>140.159,91</u>	€. 747.156,73
			=====
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		€.	268.560,85
degli esercizi precedenti	€.		11.776,38
<u>RESIDUI ATTIVI</u>			
dell'esercizio	€.	<u>20.000,00</u>	€. <u>31.776,38</u>
degli esercizi precedenti	€.		100.695,46
<u>RESIDUI PASSIVI</u>			
dell'esercizio	€.	<u>109.951,06</u>	€. <u>210.646,52</u>
<u>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</u> alla fine dell'esercizio		€.	89.690,71

B. **RIMETTERE** la presente all'autorità tutoria per le approvazioni di legge;

C. **DESTINARE** l'avanzo di amministrazione ammontante ad € 89.690,71, di cui € 35.000,00 già applicati con atto n. 49 del 31/12/2004, per far fronte alle spese correnti relative all'esercizio

finanziario 2005, il cui provvedimento di trasferimento sarà adottato con separato atto e secondo le disposizioni vigenti.

allegati: Sub A) Conto Consuntivo 2004.

Sub B) Relazione.

IL COORDINATORE GENERALE
F.TO ELIO SICA

L'AMMINISTRATORE
F.TO Dr. LUIGI SALVATO

SETTORE PROMOZIONE E TURISMO – GESTIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILE –
STUDIO RICERCHE E VERIFICHE.

Per quanto concerne la regolarità tecnica e la regolarità contabile, si esprime parere favorevole alla proposta di deliberazione.

delibera n. 7 del 21/3/2005

OGGETTO: “ **CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2004** ”

Vico Equense 21/3/2005

Il Dirigente di Settore - Coordinatore
(Elio Sica)

PROT. N.1352\AMM

6/6

3

ENTE
PROVINCIALE
PER IL TURISMO
NAPOLIGIUNTA REGIONALE DELLA CAMPANIA
SETTORE SVILUPPO E TURISMO
CENTRO DIREZIONALE ISOLA C5
NAPOLIA.A.C.S.T. DI VICOEQUENSE
VIA SAN CIRO, 16
80069 VICOEQUENSE

29 GIU. 2005

OGGETTO: - ESERCIZIO FINANZIARIO 2004 - CONTO CONSUNTIVO.

L'Azienda di Cura e Soggiorno di Ischia ha trasmesso a questo Ente, in data 30 aprile '05, con nota n.401\14, il conto consuntivo per l'anno 2004 e la deliberazione n.7 del 21\03\2005 avente ad oggetto "Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2004".

Pertanto la situazione amministrativa al 31.12.2004 presenta le seguenti risultanze:

Consistenza di cassa al 31\12\2003	€.	387.334,14	
(in c\competenza	€.	628.383,44	
Riscossioni			
(in c\residui	€.	628.383,44	€. 628.383,44
(in c\competenza	€.	606.996,82	
Pagamenti			
(in c\residui	€.	140.159,91	€. 747.156,73
FONDO CASSA AL 31\12\2004	€.	<u>268.560,85</u>	
Residui attivi (2003 e precedente)	€.	11.776,38	
Residui attivi (2004)	€.	20.000,00	€. 31.776,38
Residui passivi (2003 e precedenti)	€.	100.695,46	
Residui passivi 2004	€.	109.951,06	€. 210.646,52
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 31\12\2004	€.	<u>89.690,71</u>	

Questo Ente, esaminato l'atto, visto il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Azienda e constatato che le risultanze contabili concordano, ai sensi del DPR n.1042 del 27\08\1960, prende atto del disposto.

L'AMMINISTRATORE
Dario Scalabrini

AZIENDA AUTONOMA DI CURA SOGGIORNO E TURISMO
VICO EQUENSE

CONTO CONSUNTIVO
2004

Relazione allegata alla deliberazione n. 7 del 21/3/05

Sub B

Il conto consuntivo 2004 presenta le seguenti risultanze finali nella parte delle previsioni assestate con deliberazione n.44 del 31/12/2004 e con l'applicazione dell'avanzo di amministrazione del conto consuntivo 2003, operato con il medesimo atto.

Il succitato atto n. 44 è stato sottoposto all'approvazione dell'autorità tutoria con nota n.1330/14 del 31/12/2004 .

BILANCIO DI PREVISIONE 2004

	PREVISIONI	VARIAZIONI I		PREVISIONI
		PIU	MENO	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	25.000,00	47.295,,75		72.295,75
ENTRATE DI COMPETENZA				
TITOLO I	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
TITOLO II	809.000,00	679,98	246.577,50	563.102,48
TITOLO IV	110.000,00	1.000,00		111.000,000
TOTALE	944.000,00	48.975,73	246.577,50	746.398,23
PREVISIONE ENTRATE	944.000,00	48.975,73	246.577,50	746.398,23
TOTALE PREVISIONE ENTRATE				746.398,23

	PREVISIONI	VARIAZIONI I		PREVISIONI
		PIU	MENO	
USCITE DI COMPETENZA				
TITOLO I	834.000,00	9.900,00	208.501,77	635.398,23
TITOLO II	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
TITOLO IV	110.000,00	1.00,00		111.000,00
TOTALE	944.000,00	10.900,00	208.501,77	746.398,23
PREVISIONE USCITE	944.000,00	10.900,00	208.501,77	746.398,23
TOTALE PREVISIONE USCITE				746.398,23

ENTRATE – PARTE PRIMA**GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI**

All'1/1/04 il conto dei residui attivi ammontava a €.11.776,38 al 31/12/04 la somma resta confermata nello stesso importo che si individuano :

Anno	Cap	OGGETTO	Importo
2001	14	Introiti diversi imprevisti.	129,53
2003	29	Rimborso deposito cauzionale da terzi	11.646,85

ENTRATE DI COMPETENZA

Le previsioni delle Entrate, determinate con l'atto n. 44 del 31/12/2004, sono state assestate in base alle direttive della Giunta Regionale della Campania.

Gli accertamenti e le riscossioni di competenza presentano i seguenti dati più consistenti:

CONTRIBUTI ORDINARI

– “Contributi della Regione Campania”. €. 545.000,00, così suddivisi:

Cap.4 -“Contributo della Regione - Legge 4/11/65 N. 1213” - €. 465.000,00;

Cap.5 -“Contributi della Regione per iniziative e manifestazioni che interessano il movimento turistico-L.702/55” - €. 80.000,00.

Al 31/12/2004 rimangono da riscuotere €.20.000,00 sul cap.5 contributi regionali per iniziative e manifestazioni che interessano il movimento turistico- deliberazione della Giunta Regionale n.2519 del 30/12/04.

PROVENTI DIVERSI

Cap.11 - “Contributi regionali straordinari per manifestazione d’intesa con la Giunta Regionale della Campania” - €.11.996,90;

Cap.14 - “Introiti diversi imprevisti” - €.422,50;

Cap.16 - “Proventi per manifestazioni” - €.5.679,98;

CONTABILITA’ SPECIALI

Nelle “partite di giro” – capitoli dal 24 al 31- sono iscritti accertamenti per l’importo complessivo di €.85.284,06, le voci più consistenti sono costituite dal capitolo 24.1, 24.2, 24.3,24.4, “Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico dei dipendenti” per l’importo di €.26.231,90, dal capitolo 25- “Ritenute erariali” per €.48.996,37, dal capitolo 26 “Ritenute d’acconto” per l’importo di €.4.400,62, dal capitolo 30- “Recupero anticipazioni ed economato” per €. 1.300,00 e dal capitolo 31 –“Entrate per conto terzi” per l’importo di €.4.355,17.

RIASSUNTO DEI RESIDUI ATTIVI

Residui anni precedenti	€.	11.776,38
Residui anno 2004	€.	20.000,00
TOTALE	€.	31.776,38

USCITE – PARTE SECONDA

Al termine dell'esercizio, le previsioni ammesse sono state determinate in €. 746.398,23 a seguito di variazioni apportate sia per l'assestamento consequenziale ai contributi regionali effettivamente assegnati, sia per le modifiche resesi necessarie.

Le spese impegnate ammontano a €. 716.947,88 con una percentuale di utilizzazione del 96,05%;

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI

La consistenza dei residui passivi degli anni precedenti, riportata in €.315.167,92 al 1° gennaio 2004, viene ridotta a €.240.855,37 al 31/12/04, in quanto sono riconosciute insussistenti €.74.312,55 a seguito di ulteriori riaccertamenti degli impegni effettuati con deliberazione n.42 del 21/12/04 e 48 del 31/12/2004, e che vengono qui, rispettivamente elencati:

Elenco Residui Passivi Insussistenti

Atto n.42 del 21/12/2004

Anno	Cap.	OGGETTO	Importo
2000	17	Retribuzioni al personale fisso e stagionale.	4.648,15
2000	18/1	Contributi Previd. ed Assistenziali a carico Ente - CPDEL.	1.107,25
2000	18/2	Contributi Previd. ed Assistenziali a carico Ente – INADEL.	133,90
2000	18/3	Contributi Previd. ed Assistenziali a carico Ente – IRAP.	480,52
2000	18/4	Contributi Previd. ed Assistenziali a carico Ente – ENPDEP	4,80
2000	18/6	Contributi Previd. ed Assistenziali a carico Ente - INAIL	23,27

Atto n.48 del 31/12/2004

Anno	Cap.	OGGETTO	Importo
2001	36	Realizzazione di manifestazioni d'intesa con la Giunta Reg.le della Campania	516,47
2002	4	Ufficio Informazioni	1.000,00
2002	18/1	Contributi Previd. ed Assistenziali a carico Ente - CPDEL.	4.399,88
2002	18/2	Contributi Previd. ed Assistenziali a carico Ente – INADEL.	525,86
2002	19.1	Trattamento economico accessorio	14.267,53
2002	24	Pubblicità, propaganda e stampa di pubblicazioni	9.419,12
2002	35	Promozione ed attuazione di manifestazioni e spettacoli.	2.333,00
2003	2	Acqua, luce e riscaldamento	1,27
2003	5	Acquisto e manutenzione mobili ed attrezzature per ufficio.	87,74
2003	6	Postali, telegrafiche e telefoniche.	239,39
2003	17	Retribuzioni al personale fisso e stagionale.	14.772,09
2003	18/1	Contributi Previd. ed Assistenziali a carico Ente - CPDEL.	5.161,11
2003	18/2	Contributi Previd. ed Assistenziali a carico Ente – INADEL.	857,31
2003	18/3	Contributi Previd. ed Assistenziali a carico Ente – IRAP.	3.667,43
2003	18/4	Contributi Previd. ed Assistenziali a carico Ente – ENPDEP	109,32
2003	18/6	Contributi Previd. ed Assistenziali a carico Ente - INAIL	319,34
2003	19.1	Trattamento economico accessorio	4.917,80
2003	24	Pubblicità, propaganda e stampa di pubblicazioni.	3.000,00
2003	35	Promozione ed attuazione di manifestazioni e spettacoli	2.300,00
2003	37	Partecipazione ed organizzazione di mostre, fiere, saloni, etc.	20,00

Pertanto , la situazione dei residui è la seguente:

-Consistenza dei residui al 1° gennaio 2004	€.	315.167,92
-Somme riconosciute insussistenti	€.	<u>74.312,55</u>
-Totale dei residui accertati al 31/12/04	€..	240.855,37
-Somme pagate	€.	<u>140.159,91</u>
<u>-Somme rimaste da pagare al 31/12/2004</u>	€..	<u>100.695,46</u>

e precisamente:

Esercizio 1999

Cap.36 "Realizzazioni manifestazioni d'intesa con la Giunta Regionale della Campania":

-Contributo all'Amministrazione Comunale di Vico Equense per la realizzazione del 6 Festival Internazionale del Folklore - atto Azienda n. 98 del 29/11/99 - delibera della Giunta Regionale della Campania n.7164 del 3/11/99.

€. 2.582,28

Esercizio 2000

Cap.17 "Retribuzioni al personale fisso e stagionale –

- Benefici economici C.C.N.L. - delibere nn. 35/00-42/00 101 del 30/12/00 e n.42 del 21/12/2004.

€. 7.746,85

Cap.18.1 "Inpdap Ex Cpdel" :

- Oneri riflessi sui compensi, indennità, benefici economici (Cap.17) -delibere nn.35/00 - 42/00- 101/00 e n.42 del 21/12/2004;

€. 1.843,75

Cap.18.2 "Inpdap Ex Inadel":

- Oneri riflessi sui compensi, indennità, benefici economici (Cap.17) - delibere nn.35/00 - 42/00 - 101/00 e n.42 del 21/12/2004;

€. 223,10

Cap.18.3 "Irap Ex Inps":

- Oneri riflessi sui compensi, indennità, benefici economici (Cap.17) - delibere nn.35/00 - 42/00 - 101/00 e n.42 del 21/12/2004;

€. 658,48

Cap.18.4 "Enpdep":

- Oneri riflessi sui compensi, indennità, benefici economici (Cap.17) - delibere nn.35/00 - 42/00 -101/00 e n.42 del 21/12/2004;

€. 7,20

Cap.18.6 "Inail":

- Oneri riflessi sui compensi, indennità, benefici economici (Cap.17) - delibere nn.35/00-42/00-101/00 e n.42 del 21/12/2004;

€. 38,73

Esercizio 2001

Cap.36 "Realizzazione manifestazioni d'intesa con la Giunta Regionale della Campania".

€. 2.065,84

- Associazione Aequa 20- "Rassegna di concerti di musica classica"- delibera n.11 dell'1/3/2002 - €.516,47.

- Associazione Volontari Fauto - 8° edizione "Festa della castagna" delibera n.11 dell'1/3/2002 - €.1.549,37.

-
Esercizio 2002

Cap.35 “Promozione ed attuazione di manifestazioni e spettacoli”: €. 700,00
- Associazione Volontari Faito - 9° edizione “Festa della castagna”
delibera n.2 dell’1/3/2003 -.

Cap.36. “Realizzazione di manifestazioni d’intesa con la Giunta Regionale”: € 47.150,00
- Contributi da assegnare alla Cooperativa “Irene 95” Soc.Coop.a.r.l.
per il “Parco sociale a tema dei casali” €.37.150,00 - delibera della
Giunta Regionale della Campania n.6113 del 13/12/2002 ed atto aziendale
n. 43 del 31/12/02.
- Contributi da assegnare a soggetti secondo le indicazioni della Giunta
Regionale della Campania - €.10.000,00.

Esercizio 2003

Cap.24. “Pubblicità, propaganda e stampa di pubblicazioni” €. 37.679,23

- D’Aniello Umberto fotografo : integrazione archivio fotografico atto n. 43 del 31/12/2003 e atto n. 8 del 16/4/2004. - €.1.800,00.
- Voyage Pittoresque Srl: ideazione progettazione ed elaborazione grafica di un plening, stampa di n.1000 esemplari - atto n.43 del 31/12/2003 e atto n.38 del 25/11/2004 - €. 18.000,00.
- Architetto Walter Luca De Bartolomeis- incarico professionale per la realizzazione di un DVD multimediale nella versione italiana, inglese e tedesca - n. 5.000 copie - atto n.43 del 31/12/2003 e atto n. 45 del 31/12/2004 - €.11.015,23.
- Tipografica Incisivo – ristampa e fornitura di n. 20.000 copie dell’opuscolo “Guida gastronomica di Vico Equense”- atto n.43 del 31/12/2003 e 46 del 31/12/2004- €.6.864,00.

TOTALE €. 100.695,46

GESTIONE DELLA SPESA DI COMPETENZA

Le spese di competenza sono contenute nei seguenti due titoli:

	Previsioni	Accertamenti	%
Titolo I - Spese Correnti	635.398,23	631.663,82	84,62
Titolo IV – Contabilità speciali	<u>111.000,00</u>	<u>85.284,06</u>	<u>11,42</u>
<u>TOTALE</u>	<u>746.398,23</u>	<u>716.947,88</u>	<u>96,04</u>

Il titolo è formato dalle seguenti quattro categorie di spese:

La Categoria 1a: “spese per il funzionamento dell’Azienda” annota l’importo accertato di €.487.982,05, pari al 77,25% delle spese correnti.

In questa categoria sono comprese le spese generali riguardanti il funzionamento dell'Azienda che ammontano a €.118.342,56 e le spese per il personale fisso e gli oneri riflessi a carico dell'Ente per €.369.639,49.

Gli accertamenti più consistenti di questa categoria, nella parte riguardante le spese di funzionamento dell'Azienda, sono stati effettuati sui seguenti capitoli:

Cap.1 "Fitto, pulizia e manutenzione locali" €.47.331,54, dovute essenzialmente per il canone di locazione della sede, dell'Ufficio Informazioni di Piazza Umberto I° e per le spese di pulizia dei locali ;

Cap.5 "Acquisto e manutenzione mobili ed attrezzature per uffici" - €.5.803,94, si riferiscono all'acquisto di computers con tecnologie più avanzate in sostituzione dei vecchi apparecchi in dotazione, all'acquisto di arredi per ufficio, per l'assistenza ai software di gestione delle paghe per il personale, la statistica e della contabilità dell'Ente e relativi aggiornamenti ;

Cap.9 "Indennità, gettoni, rimborso spese al Presidente ed ai componenti gli Organi di Amministrazione" €.41.000,00 dovute per il pagamento dell'indennità di carica all'Amministratore dell'Ente ed ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti.

Le spese attinenti al personale fisso con i relativi oneri riflessi ammontano a €.369.639,49. Si precisa, che allo stesso, viene corrisposto il trattamento economico previsto dal vigente Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro sul quale sono calcolate le ritenute in materia di previdenza ed assistenza previste dalle leggi e dal contratto decentrato integrativo.

La categoria 2a "Spese di promozione, propaganda ed assistenza turistica" annota l'importo accertato di €.39.994,50 , pari al 6,33% delle spese correnti .

L'accertamento attiene prevalentemente al capitolo 24 "Pubblicità, propaganda e stampa di pubblicazioni" .

La categoria 3a "Spese per manifestazioni, mostre, fiere e congressi" accerta €.103.687,27 pari al 16,41 % delle spese correnti;

L'accertamento più consistente per questa categoria , è rilevabile al capitolo 35 "Promozione ed attuazione di manifestazioni e spettacoli" per €.91.690,37 dovuti principalmente per sostenere il prolungamento della stagione turistica ed in occasione di eventi internazionali.

Il titolo IV "Contabilità Speciali" nella Categoria 1a "Partite di giro" annota l'importo accertato di €.85.284,06 dovuto per il pagamento degli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dei dipendenti, le uscite per c/terzi, il versamento cauzioni e l'anticipazione economato. Le succitate partite trovano il loro riscontro nelle Entrate.

Al 31/12/04 rimangono da liquidare le seguenti somme:

Cap.1 "Fitto, pulizia e manutenzione locali":

- Campania Pulish-Pulizia dei locali della sede e dell'Ufficio Informazioni-
Determina n.13/D del 26/1/04. €. 533,00

Cap.2 "Acqua, luce e riscaldamento":

- Servizi idrici e elettrici --
delibera n.47 del 31/12/2004. €. 96,65

Cap.5 "Acquisto e manutenzione mobili ed attrezzature per ufficio": €. 33,54

Zucchetti : floppies aggiornamento software “paghe e stipendi.
Delibera n.47del 31/12/2004.

<i>Cap.6 “Postali, telegrafiche e telefoniche”:</i>	€.	800,00
- Ufficio Postale Vico Equense- Impegno di spese postali e telefoniche relative al mese di dicembre 2004 e spese di utenza telefonica VI bim. 2004- Delibera n.47del 31/12/2004;		
<i>Cap.9 “Indennità, gettoni. Rimborso spese al Presidente ed ai componenti Organi di amministrazione</i>	€.	16.622,91
- Indennità di carica all’ Amministratore dell’ Azienda – determina 82/D del 15/12/2004. €.11.631,83;.		
- Compenso e rimborso spese viaggi al Presidente del Collegio dei		
- Revisori dei Conti – delibera 22 del 7/8/04 e n.47 del 31/12/2004- €.4.991,08		
<i>Cap.10 “Espletamento concorsi, comissioni, servizio ispettivo e varie “</i>	€.	6.142,29
- Compenso componenti commissione concorsi- determine nn.88,89 e 90 del 21/12/2004.		
<i>Cap.14 “Consulenze, liti, perizie e transazioni”</i>	€.	1.060,02
- Compenso responsabile servizio prevenzione e protezione – D.to L.vo 626/94 – delibera n.5 del 20/3/2004.		
<i>Cap.17 “Retribuzione al personale fisso e stagionale”:</i>	€.	13.742,44
- Indennità di funzione al Coordinatore Generale-aggiornamento anno 2004- delibera n.40 del 13/12/2004 - €.12.207,96.		
- Progressione economica orizzontale nella categoria – determina n.86/04. - €.1.534,48.		
<i>Cap.18 “Contributi previdenziali ed assistenziali a carico ente”:</i>	€.	10.789,35
- dal capitolo 18.1 al capitolo 18.6 -		
- Oneri riflessi sui compensi, indennità, benefici economici (Cap.17) e trattamento accessorio anno 2004 (Cap. 19.1)-delibera n.47 del 31/12/2004.		
Inpdap ex Cpdel €.4.154,12;		
Inpdap ex Inadel €. 100,00;		
Irap ex Inps €. 3.070,75;		
Enpdep €.217,62;		
Inps- solidarietà €.2.900,00;		
Inail €.346,86;		
<i>Cap.19.1 “Fondo miglioramento efficienza dei servizi”:</i>	€.	4.712,59
- Personale dipendente -fondo trattamento accessorio delibera anno 2003- delibera n.47del 31/12/20034.		
<i>Cap.20 “Indennità di missione e rimborso spese al personale”</i>	€.	949,25
- Personale dipendente: rimborso spese viaggio - delibera n.47 del 31/12/04		
<i>Cap.21 “ Indennità di quiescenza LL.RR.15\81 e 15\86”:</i>	€.	3.908,61
- Accantonamento indennità di quiescenza 2004 – delibera n.43 Del 21/12/2004.		

<i>Cap.24 "Pubblicità, propaganda e stampa di pubblicazioni":</i>	€.	32.043,69
- Servizio Hosting "Officine Multimediali Salerno- determina 49/D del 24/7/2004 - €.420,00.		
- Deposito e custodia copie brochure turistica- determina n.51/D del 3/8/04 - €.720,00.		
- Partecipazione BIT Scrajo Terme – delibera n.37 del 17/11/04- €.360,00.		
- Stampa e fornitura di n.5000 copie cartella congressuale – determina n.83/D del 15/12/2004- €.2.640,00.		
- Stampa pieghevole e prezzario 2005 - determina n.84/D del 15/12/2004- €.940,00.		
- Realizzazione DVD di Vico Equense - delibera n.45 del 31/12/2004 - €.20.784,77.		
- Contributo amministrazione comunale per spese di propaganda e di pubblicità sostenute nel 2004 - €.5.000,00 - delibera n.47 del 31/12/2004.		
- Promozione prodotti tipici locali - delibera n.47 del 31/12/2004- €.1.178,92.		
 <i>Cap.35 "Promozione ed attuazione di manifestazioni e spettacoli":</i>	€.	18.473,15
- Manifestazioni estive 2004- foto Lenguito –delibera n.14 del 8//6/04 - €.120,00.		
- Concerti natalizi - Novum Millenium - delibera n.35 del 9/11/04- €.9.000,00.		
- Amministrazione comunale- contributo per manifestazioni natalizie- delibera n.47 del 31/12/2004 - €.1.000,00 .		
- Contributi per manifestazioni, iniziative ed eventi 2004-delibera n.47 del 31/12/2004 - €.8.353,15.		
 <i>Cap.52.1 "Versamento contributi previdenziali ed assistenziali - Inpdap".</i>	€.	0,11
- Partite di giro - versamento a conguaglio anno 2004.		
 <i>Cap.52.4 "Versamento contributi previdenziali ed assistenziali - Enpdep".</i>	€.	43,46
- Partite di giro - versamento a conguaglio anno 2004 .		
		=====
	TOTALE	€. 109.951,06

RISULTANZE FINALI DEL CONTO DI AMMINISTRAZIONE 2004

	GESTIONE DEI RESIDUI	GESTIONE DELLA COMPETENZA	TOTALE
RISCOSSIONI	387.334,14	628.383,44	1.015.717,58
PAGAMENTI	140.159,91	606.996,82	747.156,73
FONDO DI CASSA AL 31/12/2004			268.560,85
RESIDUI ATTIVI	11.776,38	20.000,00	31.776,38
SOMMA ATTIVA			300.337,23
RESIDUI PASSIVI	100.695,46	109.951,06	210.646,52
AVANZO DI AMMI- NISTRAZIONE 2004			89.690,71

RIEPILOGO GESTIONE COMPETENZE

	SOMME RISCOSE O PAGATE	SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE O DA PAGARE	ACCERTAMENTI
ENTRATE	628.383,44	20.000,00	648.383,44
USCITE	606.996,82	109.951,06	716.947,88
DISAVANZO DI COMPETENZA			68.564,44
DIFFERENZA ATTIVA DEI RESIDUI			158.255,15
AVANZO DI AMMINI- STRAZIONE 2004			89.690,71

RIASSUNTO DELLA GESTIONE DI CASSA

	GESTIONE DEI RESIDUI	GESTIONE DELLA COMPETENZA	TOTALE
RISCOSSIONI	387.334,14	628.383,44	1.015.717,58
PAGAMENTI	140.159,91	606.996,82	747.156,73
FONDO DI CASSA AL 31/12/2004			268.560,85

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il conto generale del movimento e della consistenza patrimoniale al 31 dicembre 2004 presenta la seguente situazione in base alle risultanze finali degli inventari e delle altre scritture contabili:

ATTIVITA'

Mobili, arredamenti, attrezzature e impianti vari	€.	82.973,90
Fondo di cassa	€.	268.560,85
Residui attivi	€.	31.776,38
Depositi cauzionali di terzi e conti d'ordine	€.	29.649,73
TOTALE	€.	412.960,86

PASSIVITA'

Residui Passivi	€.	210.646,52
Depositi cauzionali di terzi e conti d'ordine	€.	29.649,73
TOTALE	€.	240.296,25

Pertanto il patrimonio netto dell'Azienda è di €.172.664,61 con un aumento di €.13.160,78 rispetto all'esercizio 2003.

IL COORDINATORE GENERALE
f.to ELIO SICA

L'AMMINISTRATORE
f.to Dr. LUIGI SALVATO

Azienda Autonoma di Cura Soggiorno e Turismo-Vico Equense

VERBALE N.11

L'anno duemilacinque il giorno 29 del mese di aprile, presso la sede dell'Azienda A.C.S.Turismo di Vico Equense si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Azienda nella persona del Dr. Antonio Porcaro, Presidente, Dr. Adriano Sica, componente, Dr. Biagio Galluccio, componente, ed alla presenza della sig.ra Buonocore Maria - funzionaria e responsabile della contabilità, per procedere all'esame del conto consuntivo 2004 predisposto dal coordinatore ed approvato dall'amministratore con delibera 7 del 21/3/2005.

- Le poste iscritte nelle colonne relative alla previsione definitiva concordano con gli importi iscritti nel bilancio preventivo 2004, regolarmente approvato e variati nel corso dell'anno 2004 con atti ritualmente esecutivi; si è previsto un utilizzo dell'avanzo di amministrazione pari ad euro **89.690,71**;
- le somme accertate o impegnate e rimosse o pagate in ciascun capitolo corrispondono ai totali risultanti dai partitari;
- il saldo contabile di cassa al 31/12/2004 coincide con quello comunicato dall'Istituto cassiere;
- la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti e di quelli formati nell'esercizio 2004 concordano con le risultanze contabili;
- La situazione finanziaria a fine esercizio presenta un avanzo di cassa di euro **268.560,85**.
- L'ultimo conto consuntivo approvato si riferisce all'esercizio finanziario 2003.

Si procede, successivamente, all'esame del conto consuntivo e della relazione allegata. Il documento contabile in esame presenta in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE**USCITE**

	PREV. DEF.	ACCERTATO	DIFF.		PREV. DEF.	IMPEGNI	DIFF.
TITOLO 1	0,00	0,00	0,00		635.398,23	631.663,82	3.734,41
TITOLO 2	563.102,48	563.099,38	0,00		0,00	0,00	0,00
TITOLO 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	111.000,00	85.284,06	25.715,94		110.000,00	85.284,06	27.715,94
PREL. AV. AMM.NE	72.295,75	0,00	72.295,75				
TOTALE	746.398,23	648.383,44	98.014,79		746.398,23	716.947,88	29.450,35

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio		€.	387.334,14
in conto competenze	€.	628.383,44	
RISCOSSIONI			
in conto residui	€.	<u>==</u>	€. <u> 628.383,44</u>
in conto competenze	€.	606.996,82	
PAGAMENTI			
in conto residui	€.	<u>140.159,91</u>	€. 747.156,73
			=====
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		€.	268.560,85
degli esercizi precedenti	€.	11.776,38	
RESIDUI ATTIVI			
dell'esercizio	€.	<u>20.000,00</u>	€. <u> 31.776,38</u>
degli esercizi precedenti	€.	100.695,46	
RESIDUI PASSIVI			
dell'esercizio	€.	<u>109.951,06</u>	€. <u> 210.646,52</u>
<u>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</u> alla fine dell'esercizio		€.	89.690,71

GESTIONE DEI RESIDUI

Gli importi dei residui attivi e passivi risultanti a fine esercizio, sono esattamente riportati nella situazione patrimoniale, ed il dettaglio degli stessi è indicato e specificato nella relazione allegata al conto consuntivo in esame.

Alla data odierna, i residui attivi risultano riscossi € 20.000,00 mentre risultano pagati residui passivi per € 89.471,32.

Si osserva, infine, che l'iscrizione nei residui deve essere riservata esclusivamente a quelle spese che oltre ad essere determinate nell'importo, traggono origine da obbligazioni giuridicamente perfezionate.

La sussistenza di tali elementi costitutivi consente di procedere, con atto formale, all'accantonamento del relativo stanziamento in bilancio.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La consistenza patrimoniale netta dell'istituto così come dal citato documento contabile, alla fine dell'esercizio 2004 ammonta a complessive € **172.664,61** con un incremento netto rispetto

all'inizio dell'esercizio di € **13.160,78**, dovuto alle variazioni positive/negative intervenute nel corso dell'esercizio.

Il Collegio ha proceduto, anche in questo caso con la tecnica del campionamento, al controllo dei libri inventari, accertando la regolarità delle relative scritture e la corrispondenza dei valori ivi iscritti con quelli della situazione patrimoniale.

VERSAMENTO CONTRIBUTI

L'azione di controllo dei sottoscritti Revisori dei Conti si è estesa anche alla verifica degli adempimenti degli obblighi fiscali da parte dell'Istituto. In proposito si è constatato che le ritenute erariali e previdenziali operate sugli emolumenti fondamentali ed accessori al personale dipendente risultano regolarmente versate, secondo le prescrizioni della normativa vigente di settore.

Tutto ciò premesso, nel prendere atto dell'inesistenza di gestioni fuori bilancio, il collegio dei revisori dei conti attesta la corrispondenza delle voci del consuntivo in esame con le risultanze dei libri e delle scritture contabili tenute dall'Ente ed esprime parere favorevole al suo ulteriore corso per la definitiva approvazione ,

Vico Equense, 29/4/05

Del che è verbale, letto , firmato e sottoscritto.

F.to Dr. Antonio Porcaro - Presidente

f.to Dr. Biagio Galluccio - Componente

f.to Dr. Adriano Sica - Componente