

REGIONE CAMPANIA - Giunta Regionale - Seduta del 23 giugno 2006 - Deliberazione N. 841 - Area Generale di Coordinamento N. 13 - Sviluppo Attività Settore Terziario - **Atto n. 23/05. Conto Consuntivo 2004 dell'Azienda Autonoma di Cura, Soggiorno e Turismo di Castellammare di Stabia. Approvazione.**

PREMESSO che

- la Giunta Regionale con deliberazione n. 1901 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 di Cura, Soggiorno e Turismo di Castellammare di Stabia per l'esercizio finanziario 2004 (atto n. 4/04 così come modificato e integrato con i provvedimenti di variazione nn. 87/04 e 10/05);

- 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 Castellammare di Stabia, con atto n. 23 adottato in data 28.04.05 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 Castellammare di Stabia, che risultano in misura inferiore rispetto alle previsioni iniziali di bilancio sono costituite quasi esclusivamente da finanziamenti regionali e, in piccola 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 30% della spesa complessiva di euro 547.457,77 sostenuta dall'A.A.C.S.T. di Castellammare di Stabia nel corso dell'esercizio finanziario in oggetto;

- il Conto consuntivo chiude con un avanzo di amministrazione di euro 7.987,32;

RISCONTRATI

- la relazione favorevole del 20.05.05 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. 1320 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. 27.08.1060 n. 1042;

- il D.P.R. 14.01.1972 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 richiamati

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 Castellammare di Stabia, relativo all'esercizio finanziario 2004, approvato con delibera n. 23/05 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*

GESTIONE ENTRATE E SPESE DI COMPETENZA  
A.A.C.S.T. DI CASTELLAMMARE DI STABIA

CONTO CONSUNTIVO - ENTRATE - Esercizio 2004																						
Riferimen. Bilancio	Capitolo Articolo	Descrizione	SOMME iscritte nel bilancio di previsione	Variazioni		Previsione definitiva	CONTO del Tesoriere SOMME RISCOSSE per ogni previsione	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE														
				in aumento	in diminuzione			RISCOSSIONI	SOMME rimaste da riscuotere	TOTALE degli accertamenti	DIFFERENZE in piu` in meno											
		<b>TITOLO 1</b>																				
		ENTRATE CORRENTI																				
		<b>CATEGORIA 1-ENTRATE TRIBUTARIE</b>																				
	1	CONTRIBUTO REGIONALE SOSTITUTIVO IMPOSTA DI SOGGIORNO																				
	2	CONTRIBUTO SOSTITUTIVO ENTRATE SOPPRESSE																				
		<b>Totale Categoria 1</b>																				
	3	EVENTUALI NUOVE IMPOSTE DERIVANTI DA DISPOSIZIONI LEGISLATIVE																				
		<b>Totale Categoria 2</b>																				
		<b>RIASSUNTO DEL TITOLO 1</b>																				
		ENTRATE CORRENTI																				
		<b>CATEGORIA 1-ENTRATE TRIBUTARIE</b>																				
	4	CONTRIBUTI DELLA REGIONE (L.41/195 N. 1213)	372.700,00	14.700,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	
	5	CONTRIBUTI DELLA REGIONE PER INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI CHE INTERESSANO IL MOVIMENTO	111.300,00	68,00	60.068,00	60.068,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
	6	CONTRIBUTI DELLA REGIONE PER ATTIVITA' DIRETTE AD INCREMENTARE IL TURISMO SOCIALE E GIOVANILE																				
	7	CONTRIBUTI DI ENTI TERRITORIALI PER OPERE E MANIFESTAZIONI DI CARATTERE ORDINARIO																				
		<b>Totale Categoria 1</b>	484.000,00	68,00	418.068,00	418.068,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	383.000,00	
		<b>TITOLO 2</b>																				
		<b>ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE</b>																				
		<b>CATEGORIA 1-CONTRIBUTI ORDINARI</b>																				
	8	INTERESSI ATTIVI	500,00	60,00	440,00	440,00	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	
	9	FITTI REALI, CANONI, CENSI, LIVELLI ATTIVI	500,00	60,00	440,00	440,00	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	
		<b>Totale Categoria 2</b>	1000,00	120,00	880,00	880,00	873,36	873,36	873,36	873,36	873,36	873,36	873,36	873,36	873,36	873,36	873,36	873,36	873,36	873,36	873,36	
		<b>CATEGORIA 3-PROVENTI DIVERSI</b>																				
	11	CONTRIBUTI REG LI STRAORDIN. DI INTESA CON LA GIUNTA REGIONALE CAMPANIA	10.000,00	100.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	
	12	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER OPERE E MANIFESTAZIONI DI CARATTERE STRAORDINARIO																				
	13	PROVENTI PER ALIENAZIONE MOBILI E OGGETTI FUORI USO																				
	14	INTROITI DIVERSI IMPREVISTI	232,00	218,63	13,37	13,37	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	
	15	CONTRIBUTI PER ATTIVITA' SPECIALI DELL'AZIENDA																				
	16	PROVENTI PER MANIFESTAZIONI	28.000,00	14.500,00	13.500,00	13.500,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	
	17	ALTRI PROVENTI	38.232,00	14.718,63	123.513,37	123.513,37	13.431,09	13.431,09	13.431,09	13.431,09	13.431,09	13.431,09	13.431,09	13.431,09	13.431,09	13.431,09	13.431,09	13.431,09	13.431,09	13.431,09	13.431,09	
		<b>Totale Categoria 3</b>	38.232,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
		<b>RIASSUNTO DEL TITOLO 2</b>																				
		<b>ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE</b>																				
		<b>CATEGORIA 1-CONTRIBUTI ORDINARI</b>																				
		<b>CATEGORIA 2-PROVENTI PATRIMONIALI</b>																				
		<b>CATEGORIA 3-PROVENTI DIVERSI</b>																				
		<b>Totale Titolo 2</b>	522.732,00	100.068,00	542.021,37	542.021,37	396.867,77	396.867,77	396.867,77	396.867,77	396.867,77	396.867,77	396.867,77	396.867,77	396.867,77	396.867,77	396.867,77	396.867,77	396.867,77	396.867,77	396.867,77	
		<b>Totale Titolo 1 e 2</b>	1006.732,00	268.036,00	1074.768,00	1074.768,00	789.867,77	789.867,77	789.867,77	789.867,77	789.867,77	789.867,77	789.867,77	789.867,77	789.867,77	789.867,77	789.867,77	789.867,77	789.867,77	789.867,77	789.867,77	





CONTO CONSUNTIVO - SPESE - Esercizio 2004		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE											
Riferimen. Bilancio	Capitolo Articolo	Descrizione	SOMME iscritte nel bilancio di previsione	Variazioni			AMMONTARE dei fondi disponibili	CONTO del Tesoriere	SOMME pagate per ogni previsione	PAGAMENTI	SOMME rimaste da pagare	TOTALE degli impegni	DIFFERENZE in piu' /in meno
				Somme aggiunte alle previsioni	per storno di somme e per prelievi dal fondo di riserva	per nuove e maggiori spese alle quali fu provveduto con nuove o magg. spese							
		TITOLO 1											
		SPESE CORRENTI											
		CATEGORIA 1-SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELL'AZIENDA											
	1	FITTO PULIZIA E MANUTENZIONE LOCALI	10.000,00			2.200,00	7.800,00	7.015,66	7.015,66	340,86	7.356,52	-443,48	
	2	ACQUA LUCE E RISCALDAMENTO	2.600,00			390,00	2.210,00	2.174,96	2.174,96	29,08	2.204,04	-5,96	
	3	ASSICURAZIONE INCENDIO, FURTI R.C. E R.C.V.T.	1.070,00				1.070,00	1.068,52	1.068,52		1.068,52	-1,48	
	4	UFFICI INFORMAZIONI											
	5	ACQUISTO E MANUTENZIONE MOBILI ED ATTREZZATURE PER GLI UFFICI	1.000,00			220,00	780,00	597,79	597,79	174,00	771,79	-8,21	
	6	POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	4.000,00		100,00		4.100,00	4.011,26	4.011,26	45,10	4.056,36	-43,64	
	7	STAMPATI, CANCELLERIA, MARCHE,ACQUISTI E ABB.TI A GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI VARIE	3.000,00			800,00	2.200,00	2.108,35	2.108,35	53,00	2.161,35	-38,65	
	8	AUTOMEZZI, IMBARCAZIONI (CARBURANTE, TASSE, ASSICURAZIONI, MANUTENZIONE, ECC.)											
	9	INDENNITA', GETTONI E RIMBORSI AL PRESIDENTE ED AI COMPONENTI ORGANI ISTITUZIONALI	43.100,00	6.900,00			50.000,00	20.559,94	20.559,94	29.053,52	49.613,46	-386,54	
	10	ESPLETAMENTO CONCORSI, COMMISSIONI, SERVIZIO ISPETTIVO E VARIE	500,00			500,00							
	11	COMMISSIONI DI STUDIO, AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE, QUALIFICAZIONE DEL PERSONALE E VARIE	1.200,00			280,00	920,00			916,80	916,80	-3,20	
	12	INTERESSI IN CONTO FIDI E PRESTITI											
	13	IMPOSTE, TASSE E CANONI	3.800,00		500,00		4.300,00	4.272,99	4.272,99		4.272,99	-27,01	
	14	CONSULENZA, LITI, PERIZIE E TRANSAZIONI	1.000,00			300,00	700,00	655,20	655,20		655,20	-44,80	
	15	CONTRIBUTI, PROVENTI, TRIBUTARI DA VERSARE ALL'EP T											
	16	COMPENSO E SPESE VARIE PER IL SERVIZIO TESORERIA	4.150,00			650,00	3.500,00	3.326,62	3.326,62	5,20	3.331,82	-168,18	
	17	RETRIBUZIONI AL PERSONALE DIPENDENTE	98.000,00				98.500,00	98.247,71	98.247,71		98.247,71	-252,29	
	17	1 PERSONALE FISSO E STAGIONALE	100.000,00		500,00		95.000,00	7.231,63	7.231,63	87.768,37	95.000,00		
	17	2 PERSONALE IN POSIZIONE DI COMANDO											
	18	VERSAMENTO QUOTE PREV.LIE ASS.LI A CARICO ENTE											
	18	1 C.P.D.E.L.	30.000,00			360,00	29.640,00	26.026,35	26.026,35	3.600,00	29.626,35	-13,65	
	18	2 I.N.A.D.E.L.	2.600,00			100,00	2.500,00	2.437,93	2.437,93		2.437,93	-62,07	
	18	3 I.N.P.S./I.R.A.P.	15.500,00			1.300,00	14.200,00	9.874,00	9.874,00	4.300,00	14.174,00	-26,00	
	18	4 I.N.P.D.E.P.	150,00			30,00	120,00	114,87	114,87		114,87	-5,13	
	18	5 I.N.A.I.L.	775,00				775,00	340,56	340,56	102,57	443,13	-331,87	
	19	FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO PERSONALE DIPENDENTE:											
	19	1 FONDO LAVORO STRAORDINARIO	20.349,00			6.858,00	13.491,00	4.501,70	4.501,70	8.988,94	13.490,64	-0,36	
	19	2 FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO	47.292,00			3.988,00	43.294,00	37.164,63	37.164,63	6.129,37	43.294,00		
	20	INDENNITA' MISSIONE E RIMBORSO SPESE AL PERSONALE	3.000,00			1.500,00	1.500,00	1.150,00	1.150,00		1.311,75	-188,25	
	21	ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	2.500,00				2.500,00			2.459,95	2.459,95	-40,05	
	22	ALTRE SPESE GENERALI E QUOTE ASSOCIATIVE	326,00			50,00	276,00	240,00	240,00		240,00	-36,00	
		Totale Categoria 1	395.912,00	8.000,00		24.536,00	379.376,00	233.120,67	233.120,67	144.126,51	377.249,18	-2.126,82	
		CATEGORIA 2-SPESE DI PROMOZIONE, PROPAGANDA E ASSISTENZA TURISTICA											
	23	TUTELA PAESAGGIO E PATRIMONIO ARITISTICO ED ARCHITETTONICO	5.000,00			5.000,00							
	24	PUBBLICITA' - PROPAGANDA E STAMPA DI PUBBLICITA' OSPITALITA' E RAPPRESENTANZA	20.000,00			800,00	19.200,00	18.699,28	18.699,28	480,00	19.179,28	-20,72	
	25	1.000,00	1.000,00			1.000,00							







GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI										DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE			
Numero d'ord. progr.	CLASSIFICAZIONE					RISULTANTI DAL CONTO PRECEDENTE	SOMME rimaste da riscuotere desunte dal conto precedente	Conto del Tesoriere	RISCOSSIONI		DIFFERENZE		
	Anno	Tit	Cat	Capit.	Art				SOMME RISCOSE	SOMME rimaste da riscuotere	TOTALE Riaccertamenti	in piu'	in meno
1	1996	4	01	30		RECUPERO ANTICIPAZIONI - ECONOMATO	516,46		516,46				
2	2003	2	01	5		CONTRIBUTI DELLA REGIONE PER INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI CHE INTERESSANO IL MOVIMENTO TURISTICO	25.000,00	25.000,00	25.000,00				
3	2003	2	03	11		CONTRIBUTI REG. LI STRAORDIN. DI INTESA CON LA GIUNTA REGIONALE CAMPANIA	10.000,00	10.000,00	10.000,00				
4	2003	4	01	24		RECUPERO QUOTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DEL PERSONALE							
5	2003	4	01	25		RITENUTE ERARIALI							
6	2003	4	01	26		RITENUTE D'ACCONTO IRPEF							
						TOTALE RESIDUI ATTIVI	35.516,46	35.000,00	35.000,00	516,46	35.516,46		
						FONDO di CASSA al 31/12/2003	197.124,65	197.124,65	197.124,65		197.124,65		
						TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI	232.641,11	232.124,65	232.124,65	516,46	232.641,11		
GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI										DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE			
Numero d'ord. progr.	CLASSIFICAZIONE					RISULTANTI DAL CONTO PRECEDENTE	SOMME rimaste da pagare desunte dal conto precedente	Conto del Tesoriere	PAGAMENTI		DIFFERENZE		
	Anno	Tit	Cat	Capit.	Art				SOMME PAGATE	SOMME rimaste da pagare	TOTALE Riaccertamenti	in piu'	in meno
1	1994	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	1.151,82			1.151,82			
2	1995	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	2.127,47			2.127,47			
3	1996	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	2.407,77			2.407,77			
4	1997	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	1.639,09			1.639,09			
5	1998	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	1.654,54			1.654,54			
6	1999	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	1.955,21			1.955,21			
7	2000	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	1.973,04			1.973,04			
8	2000	1	03	36		REALIZZAZ. MANIFESTAZ. D'INTESA CON LA G.R.C	21.822,84	21.822,84	21.822,84				
9	2001	1	01	19		FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO PERSONALE DIPENDENTE							
10	2001	1	01	19	02	FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO	2.300,00				2.300,00		
11	2001	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	2.018,35			2.018,35			
12	2002	1	01	18		VERSAMENTO QUOTE PREV. LI E ASS. LI A CARICO ENTE							
13	2002	1	01	18	01	C.P.D.E.L.	2.441,86	2.441,86	2.441,86				
14	2002	1	01	19		FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO PERSONALE DIPENDENTE							
15	2002	1	01	19	01	FONDO LAVORO STRAORDINARIO	581,81				581,81		
16	2002	1	01	19	02	FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO	12.544,67	12.544,67	12.544,67		12.544,67		
17	2002	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	1.989,85			1.989,85			
18	2002	1	02	24		PUBBLICITA', PROPAGANDA E STAMPA DI PUBBLICITA'	9.300,00	8.900,00	8.900,00		400,00		
19	2002	1	03	35		PROMOZIONE E ATTUAZIONE MANIFESTAZIONI E SPETTACOLI	4.765,80			4.765,80			
20	2003	1	01	1		FITTO PULIZIA E MANUTENZIONE LOCALI	722,86	722,86	722,86		722,86		
21	2003	1	01	6		POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	74,80	74,80	74,80		74,80		
22	2003	1	01	7		STAMPATI, CANCELLERIA, MARCHE ACQUISTI E ABB. TI A GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI VARIE	123,10	123,10	123,10		123,10		
23	2003	1	01	11		COMMISSIONI DI STUDIO, AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE, QUALIFICAZIONE DEL PERSONALE E VARIE	916,80	916,80	916,80		916,80		
24	2003	1	01	13		IMPOSTE, TASSE E CANONI	309,60	309,60	309,60		309,60		



## QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	IN CONTO		TOTALE
	dei residui	della competenza	
Riscossioni ..... Euro	232.124,65	441.177,07	673.301,72
Pagamenti ..... Euro	185.459,00	347.158,56	532.617,56
Deficienza di cassa al 31 Dicembre 2004 ..... Euro			140.684,16

## 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	232.124,65	441.177,07		
Pagamenti ..... Euro	185.459,00	347.158,56		
FONDO DI CASSA a debito del Tesoriere oppure		140.684,16		Euro
DEFICIENZA DI CASSA a credito del Tesoriere ..... Euro				Euro
RESIDUI ATTIVI ..... Euro	516,46	145.068,00		
SOMMA ..... Euro		286.268,62		Euro
oppure				Euro
RESIDUI PASSIVI ..... Euro	33.672,79	244.608,51		
AVANZO d'amministrazione ..... Euro		7.987,32		Euro
oppure				Euro

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 <sup>a</sup> Gennaio 2004	VARIAZIONI AVVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO			Consistenza al 31 Dicembre 2004
				IN AUMENTO in corrispondenza col bilancio	fuori bilancio	IN DIMINUIZIONE in corrispondenza col bilancio	
	<b>A T T I V O</b>						
	Patrimonio immobiliare						
	Aree fabbricabili - Proprieta` edilizie - Stabilimenti .....						
	Altre proprieta` immobiliari .....						
	Patrimonio mobiliare						
	Mobili e arredi di ufficio - Mobili e arredi di stabilimento .....		44.812,32	1.390,00			46.202,32
	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 .....		197.124,65		56.440,49		140.684,16
	Residui attivi dell'esercizio finanziario 2003 .....		35.516,46	110.068,00			145.584,46
	Conti d'ordine						
	Depositi cauzionali di terzi ed altri conti d'ordine .....		277.453,43	111.458,00	56.440,49		332.470,94
	<b>TOTALE ATTIVITA'</b>						
	<b>P A S S I V O</b>						
	Mutui, prestiti passivi .....						
	Debiti patrimoniali						
	Passivita` finanziarie						
	Disavanzo di cassa dell'esercizio finanziario .....						
	Residui passivi dell'esercizio finanziario 2003 .....		224.418,48	53.862,82			278.281,30
	Conti d'ordine						
	Depositi cauzionali di terzi ed altri conti d'ordine .....		224.418,48	53.862,82			278.281,30
	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>						

RIEPILOGO						
DESCRIZIONE	al 1 <sup>a</sup> Gennaio 2004	VARIAZIONI AVVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO			al 31 Dicembre 2004	
		IN AUMENTO in corrispondenza col bilancio	fuori bilancio	IN DIMINUIZIONE in corrispondenza col bilancio		
Ammontare delle attivita`	277.453,43	111.458,00	56.440,49		332.470,94	
Ammontare delle passivita`	224.418,48	53.862,82			278.281,30	
Differenza o patrimonio netto	53.034,95				54.189,64	

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 DI CURA SOGGIORNO E TURISMO****Castellammare di Stabia**

\*\*\*\*\*

**DELIBERAZIONE DELL'AMMINISTRATORE**

OGGETTO: "Approvazione CONTO CONSUNTIVO Esercizio Finanziario 2004"

N. 23 /2005 L'anno Duemilacinque il giorno Ventotto  
del mese di Aprile nella Sede  
dell'Azienda Autonoma di Cura Soggiorno e Turismo di  
Castellammare di Stabia

**L'AMMINISTRATORE**

Prot. n. \_\_\_\_\_

del \_\_\_\_\_

Dott.ssa CECILIA VICINANZA, giusta deliberazione della Giunta Regionale della Campania n.337 del 20/02/2004 e successivo Decreto di nomina D.P.G.R.C. n.161 del 15/03/2004, assistito dal Sig. Osvaldo Conte che svolge le mansioni di Segretario verbalizzante, ha adottato la seguente deliberazione

PREMESSO che con Atto Commissariale n.04/2004 del 16/01/2004 fu deliberato il “Bilancio di Previsione per l’Esercizio Finanziario 2004 e piano di attività”, in corso di approvazione;

RILEVATO che con delibere dell’Amministratore n.87/2004 del 31.12.2004 e n.10/2005 del 21.02.2005 si è provveduto alla variazione del Bilancio di Previsione 2004, per cui le ENTRATE e le USCITE sono state definitivamente assestate da €.620.756,00= a €.648.568,00= per effetto di variazioni in aumento di €.108.590,63 e variazioni in diminuzione per € 80.778,63= nelle ENTRATE, e variazioni in aumento per €.98.368,00 e variazioni in diminuzione per € 70.556,00 nelle USCITE;

ATTESO che occorre procedere all’approvazione del Conto Consuntivo dell’Esercizio Finanziario 2004;

PRESO in esame il rendiconto generale dell’E.F. 2004, presentato dal Tesoriere dell’Ente “Banca Credito Popolare Scarl” – Torre del Greco – corredato dai titoli di spesa e dagli ordinativi di riscossione emessi nel corso dell’anno 2004, debitamente estinti;

VISTO il parere di regolarità contabile espresso dall’Ufficio Ragioneria dell’Ente;

VISTI gli Art.li 10 e 13 del DPR 27/08/1960 n.1042 e il DPR 14/01/1972 n.06;

## D E L I B E R A

Per i motivi espressi in premessa, che qui si intendono integralmente riportati:

- 1) Di approvare, come a tutti gli effetti approva, il Conto Consuntivo dell’AACST di C.mare di Stabia per l’Esercizio Finanziario 2004, sui seguenti risultati:

- Le ENTRATE accertate nell’E.F. 2004, per la competenza dell’esercizio stesso, sono state stabilite, quali risultano dal Conto Consuntivo in .....€. 586.245,07=  
delle quali riscosse.....€. 441.177,07=

-----  
Restano da riscuotere .....€. 145.068,00=  
=====

- Le SPESE impegnate nell’E.F. 2004 , per la competenza dell’esercizio stesso, sono state stabilite , quali risultano dal Conto Consuntivo in .....€. 591.767,07=  
delle quali pagate.....€. 347.158,56=

-----  
Restano da pagare .....€. 244.608,51=  
=====

- Il riepilogo delle ENTRATE e delle USCITE impegnate sulla competenza dell’Esercizio 2004 risulta dal rendiconto in :

- |  |                |
|--|----------------|
| - Entrate complessive accertate .....  | €. 586.245,07= |
| - Uscite complessive accertate .....   | €. 591.767,07= |
| <hr/>  |                |
| Saldo finanziario passivo della competenza<br>Esercizio Finanziario 2004.. ..... | €. 5.522,00=   |
| <hr/>  |                |
- I Residui Attivi alla chiusura dell'E.F. 2003 risultanti in €.35.516,46= sono stati rideterminati nel Bilancio per altrettante ..... €. 35.516,46=
 

dei quali ricossi .....	€. 35.000,00=
<hr/>	
Restano da riscuotere .....	€. 516,46=
<hr/>	
  
  - I Residui Passivi alla chiusura dell'E.F. 2003 risultanti in €.224.418,48= sono stati rideterminati nel Bilancio 2004, a seguito di rettifiche in diminuzione per economie e perenzioni per un ammontare di €.5.286,69=, per un totale definitivo di..... €. 219.131,79=
 

dei quali pagati .....	€. 185.459,00=
<hr/>	
Restano da pagare .....	€. 33.672,79=
<hr/>	
  
  - I Residui Attivi, alla chiusura dell'E.F. 2004 così come risultano dal Conto Consuntivo, sono stabiliti in complessivi €.145.584,46=, così in analisi:
 

- Somme rimaste da riscuotere in c/o Residui Esercizi precedenti .....	€. 516,46=
- Somme rimaste da riscuotere sulle Entrate di competenza dell'Esercizio 2004.....	€. 145.068,00=
<hr/>	
Ammontare de Residui Attivi come da Elenco allegato al Conto Consuntivo .....	€. 145.584,46=
<hr/>	
  
  - I Residui Passivi, alla chiusura dell'E.F. 2004 così come risultano dal Conto Consuntivo, sono stabiliti in complessivi €.278.281,30=, così in analisi:
 

- Somme rimaste da pagare in c/o Residui Esercizi precedenti .....	€. 33.672,79=
- Somme rimaste da pagare sulle Entrate di competenza dell'Esercizio 2004.....	€. 244.608,51=
<hr/>	
Ammontare de Residui Passivi come da Elenco allegato al Conto Consuntivo .....	€. 278.281,30=
<hr/>	
  
  - Il Fondo di Cassa alla chiusura dell'E.F. 2004 è stabilito in €.140.684,16=, così in analisi:

- Fondo di Cassa alla chiusura dell'E.F. 2003.....	€.	197.124,65=
- <u>Riscossioni eseguite nell'anno 2004</u>		
1) in c/o residui	€.	35.000,00=
2) in c/o competenza	€.	441.177,07=
	=====	.....€.
		476.177,07=
		-----
		€.
		673.301,72=
- <u>Pagamenti eseguiti nell'anno 2004</u>		
1) in c/o residui	€.	185.459,00=
2) in c/o competenza	€.	347.158,56=
	=====	.....€.
		532.617,56=
		-----
FONDO DI CASSA alla chiusura E.F.2004.....	€.	140.684,16=
	=====	=====

- Il saldo finanziario attivo dell'E.F. 2004 è accertato in complessive €.7.987,32=, così come emerge in dettaglio dal Rendiconto :

- Fondo di cassa alla chiusura dell'E.F. 2004 .....	€.	140.684,16=
- Somme rimaste da riscuotere .....	€.	145.584,46=
- Somme rimaste da pagare .....	€.	278.281,30=
	-----	
Saldo finanziario attivo .....	€.	7.987,32=

L'avanzo complessivo di amministrazione alla chiusura dell'E.F. 2004 risulta stabilito in €.7.987,32= così specificato:

#### ATTIVO

- Entrate accertate alla chiusura dell'E.F. 2004 .....	€.	586.245,07=
- Minori spese per riaccertamento Residui Passivi .....	€.	5.286,69=
	-----	
TOTALE 1) .....	€.	591.531,76=

#### PASSIVO

- Spese impegnate alla chiusura dell'E.F. 2004 .....	€.	591.767,07=
- Minori entrate per riaccertamento Residui Attivi .....	€.	***
	-----	
TOTALE 2) .....	€.	591.767,07=

#### RIEPILOGO

Avanzo di amministrazione alla chiusura E.F. 2003 .....	€.	8.222,63=
Totale 1) .....	€.	591.531,76=
	-----	
		€.
		599.754,39=
Totale 2) .....	€.	591.767,07=
	-----	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE complessivo alla chiusura dell'Esercizio Finanziario 2004 .....	€.	7.987,32=
	=====	=====



PROT. N.1320\AMM.

Castellammare di Stabia	
- 1 LUG. 2005	
Prot. N.	402



ASSESSORATO AL TURISMO  
REGIONE CAMPANIA  
CENTRO DIREZIONALE IS.C5  
**NAPOLI**

A.A.C.S.T. DI CASTELLAMMARE DI STABIA  
PIAZZA MATTEOTTI, 34/35  
80053 CASTELLAMMARE DI STABIA (NAPOLI)

NAPOLI, 29 GIU. 2005

OGGETTO: D.A. N.23 DEL 28/04/2005.

Con nota n.301 del 19 maggio '05, l'Azienda Turismo di Castellammare di Stabia ha trasmesso la deliberazione di cui in epigrafe avente ad oggetto: "Approvazione Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2004".

Dalle risultanze finali si evince un avanzo di amministrazione pari ad €.7.987,32 ed un avanzo di cassa al 31/12/2004 pari ad €.140.684,16. Dati che si ricordano nel seguente prospetto:

Consistenza di cassa al 31/12/2003	€. 197.124,65	
(in c/competenza	€. 441.177,07	
Riscossioni		
(in c/residui	€. 35.000,00	€. 476.177,07
(in c/competenza	€. 347.158,56	
Pagamenti		
(in c/residui	€. 185.459,00	€. 532.617,56
<b>FONDO CASSA AL 31/12/2004</b>	<b>€. 140.684,16</b>	
Residui attivi (2003 e precedente)	€. 516,46	
Residui attivi 2004	€. 145.068,00	€. 145.584,46
Residui passivi (2003 e precedente)	€. 33.672,79	
Residui passivi 2004	€. 244.608,51	€. 278.281,30
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2004</b>	<b>€. 7.987,32</b>	

Questo Ente, esaminato l'atto 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 CURA SOGGIORNO E TURISMO***  
***- CASTELLAMMARE DI STABIA -***

**ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO**  
**DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004**

**LEGENDA**

- Relazione dell'Amministratore -
  - Elenco dei Residui Attivi -
- Variazioni avvenute nei Residui Passivi -
  - Elenco dei Residui Passivi -
  - Conto della Competenza -
    - Conto di Cassa -
- Determinazione dell'Avanzo di Amministrazione -
  - Situazione Patrimoniale -

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO**  
**DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004**

Alla chiusura dell'Esercizio Finanziario 2004 la situazione finanziaria dell'Azienda Autonoma di Cura, Soggiorno e Turismo di Castellammare di Stabia è evidenziata dalle seguenti risultanze: le **ENTRATE** complessive sono state accertate in € **586.245,07** così distinte: € \*\*\* per entrate tributarie; € **541.935,77** per entrate extratributarie; € **44.309,30** per entrate a partita di giro.

Le **SPESE** impegnate sono state accertate in € **591.767,07** così suddivise: € **377.249,18** per il funzionamento degli Uffici e dei servizi dell'Azienda, inclusi gli oneri per il Personale; € **168.818,59** per lo svolgimento delle molteplici attività, iniziative e manifestazioni per compiti istituzionali; € **1.390,00** per spese in conto capitale e € **44.309,30** per le Uscite a partite di giro.

Le **ENTRATE** complessive accertate, così come risultano dal Conto Consuntivo per la competenza dell'Esercizio Finanziario 2004, risultano fissate in € **586.245,07** delle quali € **441.177,07** riscosse e € **145.068,00** da riscuotere.

Le **SPESE** complessive impegnate nel corso dell'Esercizio Finanziario 2004 per la competenza dell'Esercizio medesimo, sono accertate, in quanto risultano dal Conto Consuntivo, in € **591.767,07** delle quali € **347.158,56** pagate e € **244.608,51** da pagare.

Dal confronto tra le Entrate accertate in € **586.245,07** e le Spese impegnate per € **591.767,07** emerge un disavanzo di € **5.522,00** per la competenza propria dell'Esercizio 2004 in quanto sono state sostenute maggiori spese, rispetto alle Entrate di competenza, visto l'esiguo sostegno finanziario che per l'anno 2004 la Regione Campania ha destinato all'Azienda ACS Turismo di C.mare di Stabia per le attività promozionali e istituzionali.

Per quanto attiene la gestione dei **RESIDUI** è stato registrato il seguente movimento. I **RESIDUI ATTIVI** alla chiusura dell'Esercizio 2003 ammontavano a € **35.516,46** e restano ancora da riscuotere € **516,46**. Nel corso dell'anno 2004 si sono accantonati Residui Attivi, relativi a

contributi Regionali da incassare, per un ammontare di € 145.068,00. I **RESIDUI PASSIVI** alla chiusura dell'Esercizio Finanziario 2003 ammontavano a € 244.418,48. Restano da pagare ancora € 33.672,79 mentre sono stati stralciati per economia e perenzione Residui Passivi per € 5.286,69.

Dalle risultanze finali del Conto Consuntivo 2004 si evidenzia un **AVANZO** di Amministrazione di € 7.987,32 così precisato:

- Avanzo di Amministrazione alla chiusura E. Finanziario 2003	€ 8.222,63=
- Disavanzo di competenza 2004	€ 5.522,00=
- Variazioni avvenute nei Residui Passivi	€ 5.286,69=
- Avanzo di Amministrazione	€ 7.987,32=

Il Collegio dei Revisori dei Conti, che ha svolto le sue funzioni di controllo con grande competenza, apprezzata precisione e vigile scrupolo, ha già esaminato tutti gli atti amministrativi contabili e la documentazione relativa alla gestione dell'Esercizio Finanziario 2004. Apposita Relazione viene allegata al Conto Consuntivo in esame.

L'Azienda ha costantemente operato per garantire l'equilibrato sviluppo delle attività turistiche locali e di quelle ad esse connesse, in considerazione della rilevanza di tali attività sia sotto il profilo sociale che sotto il profilo economico.

Per quanto concerne lo svolgimento dell'attività nel corso del 2004, per fronteggiare i molteplici, complessi e diversificati compiti d'istituto (di cui all'Art.6 del D.P.R. n.1042 del 27.08.1960) ed anche in adesione alle decisioni ed alle direttive dell'Assessorato Regionale al Turismo, si riporta qui di seguito l'elenco delle principali iniziative promosse, organizzate ed attuate da quest'Azienda.

L'attività dell'Azienda, nel rispetto della programmazione e delle direttive regionali, nel corso dell'anno trascorso si è sviluppata lungo diverse direttrici. Verificato il Bilancio con le risorse finanziarie disponibili, si è provveduto a strutturare una programmazione che potesse essere di sicuro interesse per i frequentatori delle nostre località turistiche.

Concrete le iniziative promosse dall'Azienda nel SETTORE EVENTI E MANIFESTAZIONI. Pertanto si evidenziano i seguenti punti della programmazione 2004:

- Nell'ambito della destagionalizzazione dei flussi turistici, di notevole importanza l'impegno dell'Azienda ad organizzare, in collaborazione con il quotidiano "La Repubblica", il Comune e le Terme di Stabia la manifestazione "La Città della Domenica" dove per un giorno la Città di Castellammare di Stabia, con le sue risorse turistiche e culturali, è stata pubblicizzata e posta all'attenzione della Stampa Nazionale;
- Il "Concerto di Primavera" eseguito il 20 Marzo nel Cineteatro Supercinema di Castellammare di Stabia, offerto ai numerosissimi ospiti della Città;
- L'impegno profuso dal personale dell'Azienda per la buona riuscita della trasmissione televisiva "L'Italia dei Porti", promossa dall'Assessorato al Turismo della Regione Campania, che nel trascorso mese di Luglio ha fatto tappa nella Città di Castellammare di Stabia,
- L'organizzazione diretta della Rassegna Cinematografica "EFFETTO NOTTE", giunta ormai alla 18° edizione e realizzata nel magnifico scenario del Parco dei Cigni delle Nuove Terme di Stabia, vero fiore all'occhiello della programmazione estiva dell'Azienda di Turismo stabiese;
- Inoltre, si ricordano le serate musicali promosse dall'Azienda durante il mese di Agosto che hanno avuto come scenario lo splendido parco della storica Cassarmonica;
- Da ricordare l'allestimento della Mostra Fotografica nel Dicembre 2004 in occasione dei festeggiamenti per il quarantesimo anno della "Posa in opera della Prima Pietra" del prestigioso complesso delle Nuove Terme di Stabia;
- Inoltre, l'Azienda ha collaborato attivamente alla organizzazione di Congressi e Convegni nazionali programmati nella Città di Castellammare di Stabia, mettendo a disposizione la professionalità dei propri dipendenti e tutto il materiale pubblicitario occorrente per una esaustiva conoscenza del territorio.

### **INCREMENTO PROMOZIONALE DEL MOVIMENTO TURISTICO**

Con l'insediamento del nuovo Amministratore, avvenuto nel mese di Marzo 2004, si è inteso focalizzare l'attenzione su una nuova impostazione del Marketing territoriale. Pertanto, grande importanza è stata rivolta al miglioramento della comunicazione sul territorio, coinvolgendo imprenditori del settore turistico ed istituzioni a ciclici incontri finalizzati ad una migliore conoscenza delle realtà locali al fine di valorizzare al meglio le risorse turistiche ed i prodotti tipici del comprensorio stabiese.

In quest'ottica è stato studiato e prodotto nuovo materiale pubblicitario più coerente alle attuali tendenze di marketing.

Alla luce di quanto elaborato l'Azienda, in collaborazione con l'EPT di Napoli ha avuto modo di essere presente nel mese di Ottobre 2004 con un proprio stand alla XXV edizione di Thermalia – Isola di Ischia.

Durante i tre giorni della manifestazione fieristica, l'Azienda di Turismo stabiese ha avuto modo di pubblicizzare i propri luoghi a vocazione turistica, attraverso la distribuzione dei nuovi deplianti turistici stampati in doppia lingua (italiano e inglese) che sono risultati molto gradevoli e di godibile visione.

Numerosissimi sono stati i contatti con gli operatori del settore, che hanno apprezzato in modo particolare la degustazione di prodotti tipici dell'enogastronomia stabiese.

L'emergere di nuovi segmenti di mercato ed il conseguente aumento della concorrenza, richiede un impegno costante teso ad affrontare piani di marketing concreti e rilevanti. Pertanto, si è rivelato fondamentale la promozione in rete dell'offerta turistica, problema che questa Azienda sta approntando attraverso una globale revisione del proprio sito WEB. Pertanto è parsa di primaria importanza la necessità della promozione in rete dell'offerta turistica.

Durante il secondo semestre 2004 si sono individuati e tracciati itinerari turistici ambientalistici che possono rappresentare per Castellammare di Stabia una risorsa pubblicitaria di notevole importanza.

Filone importante su cui c'è molto da lavorare è rappresentato dal grande polmone di verde del Monte Faito, per la realizzazione di itinerari integrati con il Parco dei Monti Lattari.

Particolare attenzione si è rivolta allo studio della ricettività alberghiera della Città, attraverso l'analisi mensile prodotta dal nostro Ufficio Statistica, sulla presenza e la permanenza media dei flussi turistici.

L'Azienda, per quanto di competenza ha cercato, nel corso dell'anno 2004, di attuare e mettere in pratica i segnali evolutivi del mercato sia nazionale che estero.

Alla luce di quanto esposto, se il Turismo deve essere un settore trainante dell'economia locale è interesse di tutti che il mercato del lavoro, di opportunità, di iniziativa che si muove intorno ad esso si rafforzi e si sviluppi continuamente e in modo ordinato e coerente, aumentando i flussi turistici e la permanenza media in Città con il logico conseguente movimento di danaro.

Concludendo si auspica per il 2005 l'attivazione di collaborazione con Enti, Associazioni ed operatori turistici per una migliore sinergia di forze, finalizzate ad una costante crescita culturale turistica ed economica della Città e del suo comprensorio.

L'AMMINISTRATORE

(Dott. Cecilia Vicinanza)

## **Variazioni in meno avvenute nei RESIDUI PASSIVI degli anni 2003 e precedenti al 31 dicembre 2004**

### **Anno 2001**

#### **Cap.19/2 – Fondo Trattamento Economico Accessorio**

- Personale comandato presso Azienda:  
Competenze in applicazione dell'art.15 del CCDI 1998/2001
- Stralcio per economia €. 2.300,00=

### **Anno 2002**

#### **Cap.19/1 – Fondo lavoro straordinario (art.14 del CCNL 98/01)**

- Dipendenti Azienda e Personale comandato:  
Disponibilità residua anno 2002 in applicazione  
dell'art.14 del CCDI 1998/2001- Stralcio per economia €. 581,81=

#### **Cap.19/2 – Fondo Tratt.Economico Accessorio**

- Dipendenti Azienda e Personale comandato presso Azienda:  
Competenze in applicazione dell'art.15 del CCDI 1998/2001
- Stralcio per economia (DCS n.109/03) €. 16,09=

#### **Cap.24 – Pubblicità, propaganda e stampa pubblicità**

- DCS n.90/2002 – Impegno per fornitura di n.10000 copie pianta  
turistica di C.mare – Stralcio per economia (DCS n.31/04) €. 400,00=

### **Anno 2003**

#### **Cap. 17/2 – Retribuzioni personale in posizione di comando**

- Competenze ordinarie e oneri accessori personale comandato  
anno 2003 – Stralcio per economia (DCS n.14/04) €. 159,15=

#### **Cap.18/1 – Contributi carico Ente : CPDEL**

- Contributi Cpdel carico ente su competenze da erogare al personale  
dipendente in applicazione del CCNL 1998/2001
- Stralcio per economia €. 843,12=

#### **Cap.18/3 – Contributi carico Ente : INPS/IRAP**

- Contributi Irap carico ente su competenze da erogare al personale  
dipendente in applicazione del CCNL 1998/2001
- Stralcio per economia €. 369,65=

#### **Cap.19/2 – Fondo Tratt.Economico Accessorio (art.15 del CCNL 98/01)**

- DCS n.104/02 - Dipendenti Azienda e comandati:  
Competenze in applicazione dell'art.15 del CCDI 1998/2001
- Stralcio per economia €. 0,10=



**Cap.24 – Pubblicità, propaganda e stampa pubblicità**

- DCS n.72/2003 – Impegno presunto per fornitura di n.500 cofanetti poster promozionali della città – Stralcio per economia (DCS n.34/04) €. 300,00=

**Cap.35 – Promozione e attuazione manifestazioni e spettacoli**

- DCS n.99/03 – Manifestazioni natalizie 2003 a C.mare di Stabia – Stralcio per economia (DCS n.3/04) €. 316,77=

-----  
**TOTALI MINORE SPESE** €. **5.286,69=**  
=====

**Elenco dei RESIDUI ATTIVI dell'esercizio 2004  
vigenti al 31 dicembre 2004**

<b><u>CAP. 05 – Contributi della Regione per iniziative e manifestazioni</u></b>	€. 35.068,00=
- Contributi per attività istituzionali anno 2004	
D.G.R.C. n.2380 del 22/12/2004 e	
D.G.R.C. n.2519 del 30/12/2004	€. 30.000,00
- Contributi a sostegno spese manifestazione	
"Italia dei porti" –	
D.G.R.C. n.2381 del 22/12/2004	€. 5.068,00
	=====
 <b><u>CAP. 11 – Contributi della Regione per manifestazioni d'intesa</u></b>	 €. 110.000,00=
- Contributi per manifestazioni d'intesa con la GRC anno 2004:	
- D.G.R.C. n.2380 del 22/12/2004	€. 40.000,00
- D.G.R.C. n.2381 del 22/12/2004	€. 30.000,00
- D.G.R.C. n.2299 del 18/12/2004	€. 40.000,00
	_____
 <b><u>Totale A)</u></b>	 <b><u>€. 145.068,00=</u></b>
	=====

**Elenco dei RESIDUI ATTIVI dell'esercizio 2003 e precedenti  
vigenti al 31 dicembre 2004**

Anno 1996 – <b><u>CAP. 30 – Recupero anticipazioni economato</u></b>	€. 516,46=
	_____
 <b><u>Totale B)</u></b>	 <b><u>€. 516,46=</u></b>
	=====

**Riepilogo**

<b><u>Totale A) – Residui Attivi esercizio 2004</u></b>	<b><u>€. 145.068,00=</u></b>
 <b>Totale B) – Residui Attivi esercizio 2003 e precedenti</b>	 €. 516,46=
	_____
<b>AMMONTARE COMPLESSIVO DEI RESIDUI ATTIVI</b>	<b>€. 145.584,46=</b>
	=====

**Elenco dei RESIDUI PASSIVI dell'esercizio 2004  
vigenti al 31 dicembre 2004**

**Cap.01 – Fitto, pulizia e manutenzione locali**

- AIELLO ROSARIO - C.mare di Stabia :  
Pulizia locali sede azienda mese 12/2004 €. 340,86

**Cap.02 – Acqua, luce e riscaldamento**

- D.A. n.84/04 - ASAM – C.mare di Stabia  
Consumo acqua utenza sede 2^ semestre 2004 e canone depurazione €. 29,08

**Cap.05 – Acquisto e manutenzione attrezzature per uffici**

- Ammendola Antonio – Economo Azienda:  
-D.A. n.84/04 – Rimborso per Anticipazioni €. 174,00

**Cap. 06 – Postali, telegrafiche e telefoniche**

- Ammendola Antonio – Economo Azienda  
Rimborso spese prot. Segreteria/Informazioni  
Mese Dicembre 2004 – DCS n.84/04 €. 45,10

**Cap. 07 – Stampati, cancelleria, marche, ecc.**

- Ammendola Antonio – Economo Azienda  
Rimborso spese piccola cassa e cancelleria  
Mese di Dicembre 2004 – DCS n.84/043 €. 53,00

**Cap.09 – Indennità e rimborsi spese organi istituzionali**

- D.A. n.60/04 – Indennità di carica Amministratore Azienda  
Mesi Aprile / Dicembre 2004 €. 24.653,52
- D.A. N.60/04 – Indennità di carica Revisori dei Conti  
Mesi ott./nov./dic. 2004 €. 4.400,00
- ===== €. 29.053,52

**Cap. 11 – Commissioni di studio, aggiornamento prof.le**

**(compreso D.Lgs. 626/94 e sue attivazioni)**

- DCS n.88/03 – Consulenza professionale per adempimenti relativi alla sicurezza sul lavoro €. 916,80

**Cap. 16 – Compenso e spese servizio tesoreria**

- Sbilancio competenze 4^ trimestre 2004 €. 5,20

**Cap.17/2 – Retribuzioni personale in posizione di comando**

- ENTE REGIONE CAMPANIA – Competenze ordinarie ed accessorie per personale in posizione di comando anno 2004 €. 87.768,37

**Cap.18/1 – Contributi carico Ente : CPDEL**

- Contributi Cpdel carico ente su competenze da erogare al personale dipendente in applicazione del CCNL 2002/2005 €. 3.600,00

**Cap.18/3 – Contributi carico Ente : INPS/IRAP**

- Contributi Irap carico ente su competenze da erogare al personale dipendente in applicazione del CCNL 2002/2005 e su indennità di carica Amministratore Azienda €. 4.300,00

**Cap.18/3 – Contributi carico Ente : INAIL**

- Saldo premio infortuni anno 2004 €. 102,57

**Cap.19/1 – Fondo lavoro straordinario**

- D.A. n.77/04 – Dip.personale Azienda e comandato presso Azienda: Lavoro straordinario 2^ semestre 2004 e compenso attività di settore Art.14 comma 5 €. 8.988,94

**Cap.19/2 – Fondo Tratt.Economico Accessorio**

- D.A. n.77/04 - Dipendenti Azienda e Personale comandato presso Azienda:
  - Competenze in applicazione dell'art.15 del CCDI 2002/2005 €. 6.129,37

**Cap.20 – Indennità missione e rimborso spese personale**

- D.A. n.89/04 - Personale dipendente:

- Indennità missione e rimborso spese di viaggio €. 161,75

**Cap.21 – Accantonamento indennità quiescenza**

- DCS n.100/03 - Accantonamento indennità quiescenza ai sensi LL.RR. n.15/1 e n.15/86 anno 2004 €. 2.459,95

**Cap.24 – Pubblicità, propaganda e stampa pubblicità**

- DCS n.85/2004 – Impegno per acquisto di uno striscione da mt.6 per manifestazione “Italia dei Porti” €. 480,00

**Cap.36 – Manifestazioni d’intesa con la GRC**

- DCS n.88/2004 – Manifestazioni d’intesa con la G.R.C. €. 100.000,00

---

**TOTALE A) €. 244.608,51**

**Elenco dei RESIDUI PASSIVI dell'esercizio 2003 e precedenti  
vigenti al 31 dicembre 2004**

<b>Anno 1994 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 1994	€. 1.151,82=
<b>Anno 1995 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 1995	€. 2.127,47=
<b>Anno 1996 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 1996	€. 2.407,77=
<b>Anno 1997 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 1997	€. 1.639,09=
<b>Anno 1998 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 1998 DCS n.98/98 del 22/12/1998	€. 1.654,54=
<b>Anno 1999 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 1999	€. 1.955,21=
<b>Anno 2000 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 2000	€. 1.973,04=
<b>Anno 2001 - <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 2001	€. 2.018,35=
<b>Anno 2002 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità quiescenza</u></b>	
- DCS n.84/02 - Accantonamento indennità quiescenza ai sensi LL.RR. n.15/1 e n.15/86	€. 1.989,85=
<b><u>Cap.35 – Promozione e attuazione manifestazioni e spettacoli</u></b>	
- DCS n.46/02 – Residue competenze dovute per Rassegna Cinematografica Estate 2002	€. 4.765,80=
<b><u>Anno 2003 - Cap.21 – Accantonamento indennità quiescenza</u></b>	
- DCS n.100/03 - Accantonamento indennità quiescenza ai sensi LL.RR. n.15/1 e n.15/86 anno 2003	€. 1.989,85=
<b><u>Cap.36 – Manifestazioni d'intesa con la GRC</u></b>	
- DCS n.108/2003 – Comune di C.mare di Stabia : Manifestazioni d'intesa con la G.R.C. "Oro Blu	

Parco della salute” €. 10.000,00=

**TOTALE B)** €. 33.672,79=  
=====

**Riepilogo**

**TOTALE A) - Residui Passivi esercizio 2004** €. 244.608,51=

**TOTALE B) - Residui Passivi esercizio 2003 e precedenti** €. 33.672,79=

**AMMONTARE COMPLESSIVO DEI RESIDUI PASSIVI** €. 278.281,30=  
=====

**DETERMINAZIONE DELL'AVANZO GLOBALE  
DI AMMINISTRAZIONE**

**ATTIVO**

**FONDO DI CASSA alla chiusura dell'E.F. 2004** €. 140.684,16=

**RESIDUI ATTIVI**

- Anno 2003 e precedenti	€.	516,46=	
- Anno 2004 competenza	€.	145.068,00=	
		<hr/>	€. 145.584,46=

**RESIDUI PASSIVI**

- Anno 2003 e precedenti	€.	33.672,79=	
- Anno 2004 competenza	€.	244.608,51=	
		<hr/>	€. 278.281,30=

**AVANZO GLOBALE DI AMMINISTRAZIONE** €. 7.987,32=  
=====

**CONTO DELLA COMPETENZA****ESERCIZIO FINANZIARIO 2004****A) ENTRATE accertate sulla competenza  
propria dell'Esercizio Finanziario****€. 586.245,07=**  
=====

di cui :

- rimosse €. 441.177,07=

- da riscuotere €. 145.068,00=  
=====**B) USCITE accertate sulla competenza  
propria dell'Esercizio Finanziario****€. 591.767,07=**  
=====

di cui :

- pagate €. 347.158,56=

- da pagare €. 244.608,51=  
=====**DISAVANZO DI COMPETENZA****€. 5.522,00=**  
=====



**CONTO DI CASSA**

**FONDO DI CASSA alla chiusura dell'E.F. 2003** €. 197.124,65=

**1) Riscossioni esercizio 2004**

- in c/competenza	€. 441.177,07=	
- in c/residui	€. 35.000,00=	
	=====	€. 476.177,07=

**2) Pagamenti esercizio 2004**

- in c/competenza	€. 347.158,56=	
- in c/residui	€. 185.459,00=	
	=====	€. 532.617,56=

**FONDO DI CASSA alla chiusura dell'E.F. 2004** €. 140.684,16=

---

---

relazione dei revisori dei conti conto consuntivo 2004

Pagina 1 di 4

## RELAZIONE DEI REVISORI DEI CONTI

### IL COLLEGIO

CONSIDERATO che l'allora Commissario Straordinario dell'Ente, Avv Antonio Episcopo, con atto n. 4 del 16.01.2004, approvò il Bilancio di Previsione 2004, in corso di approvazione presso il Consiglio Regionale della Campania;

VISTO il verbale dell'ex Collegio dei Revisori dei Conti n. 130 del 25.02.2004, con il quale fu preso in esame il suddetto Bilancio dell'Ente, donde si evince che le risultanze complessive delle ENTRATE e delle USCITE del Bilancio 2004 sono state accertate in € 620.756,00;

RILEVATO che con delibere dell'attuale Amministratore dell'Azienda A.C.S.T. di Castellammare di Stabia, dott.ssa Cecilia Vicinanza, n. 87 del 31.12.2004 e n. 10 del 21.02.2005 le ENTRATE e le USCITE sono state definitivamente assestate a € 648.568,00 per effetto di variazioni in aumento di € 108.590,63 e variazioni in diminuzione per € 80.778,63 nelle ENTRATE; e variazioni in aumento per € 98.368,00 e variazioni in diminuzione per € 70.556,00 nelle USCITE, come si evince dai verbali dell'attuale Collegio n. 9 del 28.01.2005 e n. 10 del 08.03.2005;

ESAMINATE le scritture contabili ed i documenti emessi posteriormente all'ultima verifica, per cui è stata completata la visione di tutta la documentazione dell'Esercizio Finanziario 2004, che risulta regolare e conforme alla legge;

VISIONATO il Conto Consuntivo dell'E.F. 2004 dell'A.A.C.S.T. di Castellammare di Stabia corredato da tutti gli allegati contabili, ed il relativo atto deliberativo dell'Amministratore n. 23/05 del 28.04.2005;

DATO ATTO che il Conto medesimo è stato reso all'Azienda dal Tesoriere "Banca Credito Popolare" di Torre del Greco, in data 29.04.2005;

### FORMULA LA SEGUENTE RELAZIONE

1. Il Conto Consuntivo 2003 riportava al Conto 2004 le seguenti risultanze:

- FONDO DI CASSA alla chiusura dell'E.F. 2003	€. 197.124,65=
- RESIDUI ATTIVI anno 2003 e precedenti	€. 35.516,46=
- RESIDUI PASSIVI anno 2003 e precedenti	€. 224.418,48=

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE alla chiusura dell'E.F. 2003	€. 8.222,63=
	=====

2. I risultati emergenti dalla gestione dell'Esercizio di competenza sono i seguenti:

A) <b><u>Entrate complessive accertate</u></b>	<b>€. 586.245,07=</b>
	=====

in analisi:

relazione dei revisori dei conti conto consuntivo 2004

Pagina 2 di 4

**ENTRATE TRIBUTARIE**

- dallo Stato per contributi soppressi €. \*\*\*

**ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**

- Contributo Regione per spese funzionamento €. 358.000,00=  
 - Contributo Regione per spese istituzionali €. 60.068,00=  
 - Interessi attivi €. 436,68=  
 - Contributi Regionali per manifestazioni d'intesa GRC €. 110.000,00=  
 - Introiti diversi imprevisti €. 9,09=  
 - Proventi per manifestazioni €. 13.422,00=  
 - Entrate a partite di giro €. 44.309,30=  
 =====

Risultano riscosse €. 441.177,07= e restano da riscuotere €. 145.068,00=

**B) Uscite complessive accertate €. 591.767,07=**  
 =====

in analisi:

- Spese per il personale e oneri riflessi €. 300.600,33=  
 - Spese generali di funzionamento €. 76.648,85=  
 - Spese promozione propaganda ed assistenza turistica €. 19.179,28=  
 - Spese istituzionali €. 149.639,31=  
 - Spese in conto capitale €. 1.390,00=  
 - Uscite per partite di giro €. 44.309,30=  
 =====

Risultano pagate €. 347.158,56= e da pagare €. 244.608,51=

**3. GESTIONE RESIDUI ATTIVI**

Alla chiusura dell'E.F. 2003 i Residui Attivi ammontavano complessivamente a €. 35.516,46=

Nel corso dell'anno 2004 sono state riscosse €. 35.000,00=  
 Risultano ancora da riscuotere €. 516,46=  
 =====

**4. GESTIONE RESIDUI PASSIVI**

Alla chiusura dell'E.F. 2003 i Residui Passivi ammontavano complessivamente a €. 224.418,48=

Nell'anno 2004 sono state pagate €. 185.459,00=  
 Risultano ancora da pagare €. 33.672,79=  
 Stralciati per economia, perenzione €. 5.286,69=  
 =====

Dal confronto tra le ENTRATE accertate e le SPESE accertate risulta un Disavanzo di competenza di €.5.522,00= del quale si tiene conto nella determinazione dell'Avanzo di Amministrazione generale alla chiusura del Conto Consuntivo 2004.

relazione dei revisori dei conti conto consuntivo 2004

Pagina 3 di 4

Per tutto quanto innanzi analizzato si evince che la situazione generale finanziaria dell'Ente, alla chiusura dell'E.F. 2004 è consolidata nelle seguenti risultanze finali:

- FONDO DI CASSA alla chiusura dell'E.F. 2003			€.	197.124,65=
- <u>Operazioni eseguite in c/competenza 2004</u>				
1) Riscossioni	€.	441.177,07=		
2) Pagamenti	€.	347.158,56=		
		=====		
		Differenza attiva	€.	94.018,51=
				-----
		Totale	€.	291.143,16=
				-----
- <u>Operazioni eseguite in c/residui</u>				
1) Riscossioni	€.	35.000,00=		
2) Pagamenti	€.	185.459,00=		
		=====		
		Differenza passiva	€.	150.459,00=
				-----
<b>FONDO DI CASSA AL 31/12/2004</b>			<b>€.</b>	<b>140.684,16=</b>
<b><u>Residui attivi</u></b>	Anno 2003 e prec.	Competenze 2004		
	€.	€.		
	516,46=	145.068,00=	€.	145.584,46=
				-----
			€.	286.268,62=
				-----
<b><u>Residui passivi</u></b>	Anno 2003 e prec.	Competenze 2004		
	€.	€.		
	33.672,79=	244.608,51=	€.	278.281,30=
				-----
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE complessivo accertato alla chiusura del Conto Consuntivo 2004</b>			<b>€.</b>	<b>7.987,32=</b>
				=====

## IL COLLEGIO

CONSIDERATA la regolare tenuta della contabilità e l'idoneità dell'impianto contabile dell'Ente, nonché la perfetta e scrupolosa tenuta delle scritture annotate nei registri contabili meccanizzati, dalle quali si riscontra la concordanza;

ACCERTATA la regolarità dell'imputazione degli impegni ai rispettivi capitoli delle Entrate e delle Uscite del Bilancio 2004, nonché la regolarità degli avvenuti versamenti relativamente ai contributi

relazione dei revisori dei conti conto consuntivo 2004

Pagina 4 di 4

previdenziali ed assistenziali sia a carico dell'Ente che del personale, oltrechè il versamento delle ritenute erariali alla Tesoreria provinciale dello Stato e tasse comunali;

CONSTATATO che il Conto disposto dall'Amministrazione è stato altresì riscontrato dal Tesoriere Banca di Credito Popolare – Torre del Greco - e concorda con gli atti deliberativi adottati dagli Organi dell'Azienda;

ACCERTATO che il Tesoriere ha rimesso all'Azienda insieme al Conto, tutti i mandati e le riversali emesse dalla medesima nel corso dell'anno in esame;

RILEVATO che il Fondo di Cassa risultante alla chiusura dell'E.F. 2004 è di €. 140.684,16= e trova rispondenza nelle scritture contabili dell'Ente;

RILEVATO inoltre che la disponibilità al 31/12/2004 comunicata dalla Banca d'Italia sulla gestione della contabilità speciale n.169969 intestata all'Ente stesso, ammonta a €. 140.684,16= e concorda con le risultanze contabili comunicate dalla B.C.P. – Servizio Tesoreria di Torre del Greco (comunicazione del 29.04.2005);

Infine il Collegio ha esaminato la situazione patrimoniale al 31/12/2004, rilevando che essa risulta incrementata di €. 1.390,00=, per acquisto di nuove attrezzature tecnico-scientifiche;

Il Fondo di Cassa al 01/01/2004 ammontante a €. 197.124,65= alla fine dell'E.F. 2004, risulta essere di €.140.684,16=;

Esprime parere favorevole al Conto Consuntivo dell'E.F. 2004 dell'A.A.C.S.T. e nel contempo dà atto all'Amministratore dell'Ente e al personale addetto ai Servizi contabili di aver svolto le reciproche funzioni con puntualità, competenza, diligenza ed elevato senso di responsabilità.

CASTELLAMMARE DI STABIA, 20 MAGGIO 2005

IL PRESIDENTE  
COLLEGIO REVISORI DEI CONTI  
Dott. VANACORE MAURO

I REVISORI DEI CONTI  
Rag. SALVIATI VINCENZO  
Rag. SANTORO GAETANO

GESTIONE ENTRATE E SPESE DI COMPETENZA  
A.A.C.S.T. DI CASTELLAMMARE DI STABIA

Riferimen. Bilancio		Descrizione	SOMME iscritte nel bilancio di previsione	Variazioni		Previsione definitiva	CONTO del Tesoriere SOMME RISCOSE per ogni previsione	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE							
Capitolo	Articolo			in aumento	in diminuzione			RISCOSSIONI	SOMME rimaste da riscuotere	TOTALE degli accertamenti	in piu`	DIFFERENZE in meno			
		<b>TITOLO 1</b>													
		ENTRATE CORRENTI													
		<b>CATEGORIA 1-ENTRATE TRIBUTARIE</b>													
1		CONTRIBUTO REGIONALE SOSTITUTIVO IMPOSTA DI SOGGIORNO													
2		CONTRIBUTO SOSTITUTIVO ENTRATE SOPRESSE													
		<b>Totale Categoria 1</b>													
3		CATEGORIA 2-ALTRI TRIBUTI													
		EVENTUALI NUOVE IMPOSTE DERIVANTI DA DISPOSIZIONI LEGISLATIVE													
		<b>Totale Categoria 2</b>													
		<b>RIASSUNTO DEL TITOLO 1</b>													
		ENTRATE CORRENTI													
4		CATEGORIA 1-CONTRIBUTI ORDINARI	372.700,00	14.700,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00	358.000,00			
5		CONTRIBUTI DELLA REGIONE (L.41/65 N. 1213)													
		CONTRIBUTI DELLA REGIONE PER INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI CHE INTERESSANO IL MOVIMENTO	111.300,00	68,00	60.068,00	60.068,00	25.000,00	25.000,00	35.068,00	60.068,00	60.068,00				
6		CONTRIBUTI DELLA REGIONE PER ATTIVITA' DIRETTE AD INCREMENTARE IL TURISMO SOCIALE E GIOVANILE													
7		CONTRIBUTI DI ENTI TERRITORIALI PER OPERE E MANIFESTAZIONI DI CARATTERE ORDINARIO													
		<b>Totale Categoria 1</b>	484.000,00	68,00	418.068,00	418.068,00	383.000,00	383.000,00	35.068,00	418.068,00	418.068,00				
		<b>TITOLO 2</b>													
		<b>ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE</b>													
		CATEGORIA 1-CONTRIBUTI ORDINARI													
8		INTERESSI ATTIVI	500,00	60,00	440,00	440,00	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68			3,32
9		FITTI REALI, CANONI, CENSI, LIVELLI ATTIVI													
		<b>Totale Categoria 2</b>	500,00	60,00	440,00	440,00	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68			3,32
		<b>CATEGORIA 3-PROVENTI DIVERSI</b>													
11		CONTRIBUTI REG LI STRAORDIN. DI INTESA CON LA GIUNTA REGIONALE CAMPANIA	10.000,00	100.000,00	110.000,00	110.000,00			110.000,00	110.000,00	110.000,00				
12		CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER OPERE E MANIFESTAZIONI DI CARATTERE STRAORDINARIO													
13		PROVENTI PER ALIENAZIONE MOBILI E OGGETTI FUORI USO													
14		INTROITI DIVERSI IMPREVISTI	232,00	218,63	13,37	13,37	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09			4,28
15		CONTRIBUTI PER ATTIVITA' SPECIALI DELL'AZIENDA													
16		PROVENTI PER MANIFESTAZIONI	28.000,00	14.500,00	13.500,00	13.500,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00	13.422,00			78,00
17		ALTRI PROVENTI	38.232,00	14.718,63	123.513,37	123.513,37	13.431,09	13.431,09	110.000,00	123.431,09	123.431,09	123.431,09			82,28
		<b>Totale Categoria 3</b>	38.232,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	13.431,09	13.431,09	110.000,00	123.431,09	123.431,09	123.431,09			82,28
		<b>RIASSUNTO DEL TITOLO 2</b>													
		ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE													
		CATEGORIA 1-CONTRIBUTI ORDINARI	484.000,00	68,00	418.068,00	418.068,00	383.000,00	383.000,00	35.068,00	418.068,00	418.068,00	418.068,00			3,32
		CATEGORIA 2-PROVENTI PATRIMONIALI	500,00	60,00	440,00	440,00	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68	436,68			3,32
		CATEGORIA 3-PROVENTI DIVERSI	38.232,00	100.000,00	123.513,37	123.513,37	13.431,09	13.431,09	110.000,00	123.431,09	123.431,09	123.431,09			82,28
		<b>Totale Titolo 2</b>	522.732,00	100.068,00	542.021,37	542.021,37	396.867,77	396.867,77	145.068,00	541.935,77	541.935,77	541.935,77			85,60







CONTO CONSUNTIVO - SPESE - Esercizio 2004		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE											
Riferimen. Bilancio	Capitolo Articolo	Descrizione	SOMME iscritte nel bilancio di previsione	Variazioni			AMMONTARE dei fondi disponibili	CONTO del Tesoriere	SOMME pagate per ogni previsione	PAGAMENTI	SOMME rimaste da pagare	TOTALE degli impegni	DIFFERENZE  in piu' /in meno
				Somme aggiunte alle previsioni	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							
		TITOLO 1											
		SPESE CORRENTI											
		CATEGORIA 1-SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELL'AZIENDA											
	1	FITTO PULIZIA E MANUTENZIONE LOCALI	10.000,00				7.800,00	7.015,66	7.015,66	340,86	7.356,52	-443,48	
	2	ACQUA LUCE E RISCALDAMENTO	2.600,00				2.210,00	2.174,96	2.174,96	29,08	2.204,04	-5,96	
	3	ASSICURAZIONE INCENDIO, FURTI R.C. E R.C.V.T.	1.070,00				1.070,00	1.068,52	1.068,52		1.068,52	-1,48	
	4	UFFICI INFORMAZIONI											
	5	ACQUISTO E MANUTENZIONE MOBILI ED ATTREZZATURE PER GLI UFFICI	1.000,00				780,00	597,79	597,79	174,00	771,79	-8,21	
	6	POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	4.000,00		100,00		4.100,00	4.011,26	4.011,26	45,10	4.056,36	-43,64	
	7	STAMPATI, CANCELLERIA, MARCHE,ACQUISTI E ABB.TI A GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI VARIE	3.000,00				2.200,00	2.108,35	2.108,35	53,00	2.161,35	-38,65	
	8	AUTOMEZZI, IMBARCAZIONI (CARBURANTE, TASSE, ASSICURAZIONI, MANUTENZIONE, ECC.)											
	9	INDENNITA', GETTONI E RIMBORSI SPESE AL PRESIDENTE ED AI COMPONENTI ORGANI ISTITUZIONALI	43.100,00	6.900,00			50.000,00	20.559,94	20.559,94	29.053,52	49.613,46	-386,54	
	10	ESPLETAMENTO CONCORSI, COMMISSIONI, SERVIZIO ISPETTIVO E VARIE	500,00				500,00						
	11	COMMISSIONI DI STUDIO, AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE, QUALIFICAZIONE DEL PERSONALE E VARIE	1.200,00				920,00			916,80	916,80	-3,20	
	12	INTERESSI IN CONTO FIDI E PRESTITI											
	13	IMPOSTE, TASSE E CANONI	3.800,00	500,00			4.300,00	4.272,99	4.272,99		4.272,99	-27,01	
	14	CONSULENZA, LITI, PERIZIE E TRANSAZIONI	1.000,00				700,00	655,20	655,20		655,20	-44,80	
	15	CONTRIBUTI, PROVENTI, TRIBUTARI DA VERSARE ALL'EP T											
	16	COMPENSO E SPESE VARIE PER IL SERVIZIO TESORERIA	4.150,00				3.500,00	3.326,62	3.326,62	5,20	3.331,82	-168,18	
	17	RETRIBUZIONI AL PERSONALE DIPENDENTE	98.000,00				98.500,00	98.247,71	98.247,71		98.247,71	-252,29	
	17	1 PERSONALE FISSO E STAGIONALE	100.000,00	500,00			95.000,00	7.231,63	7.231,63	87.768,37	95.000,00		
	17	2 PERSONALE IN POSIZIONE DI COMANDO											
	18	VERSAMENTO QUOTE PREV.LIE ASS.LI A CARICO ENTE											
	18	1 C.P.D.E.L.	30.000,00				29.640,00	26.026,35	26.026,35	3.600,00	29.626,35	-13,65	
	18	2 I.N.A.D.E.L.	2.600,00				2.500,00	2.437,93	2.437,93		2.437,93	-62,07	
	18	3 I.N.P.S./I.R.A.P.	15.500,00				14.200,00	9.874,00	9.874,00	4.300,00	14.174,00	-26,00	
	18	4 I.N.P.D.E.P.	150,00				120,00	114,87	114,87		114,87	-5,13	
	18	5 I.N.A.I.L.	775,00				775,00	340,56	340,56	102,57	443,13	-331,87	
	19	FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO PERSONALE DIPENDENTE:											
	19	1 FONDO LAVORO STRAORDINARIO	20.349,00				13.491,00	4.501,70	4.501,70	8.988,94	13.490,64	-0,36	
	19	2 FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO	47.292,00				43.294,00	37.164,63	37.164,63	6.129,37	43.294,00		
	20	INDENNITA' MISSIONE E RIMBORSO SPESE AL PERSONALE	3.000,00				1.500,00	1.150,00	1.150,00	161,75	1.311,75	-188,25	
	21	ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	2.500,00				2.500,00			2.459,95	2.459,95	-40,05	
	22	ALTRE SPESE GENERALI E QUOTE ASSOCIATIVE	326,00				276,00	240,00	240,00		240,00	-36,00	
		Totale Categoria 1	395.912,00	8.000,00			379.376,00	233.120,67	233.120,67	144.126,51	377.249,18	-2.126,82	
		CATEGORIA 2-SPESE DI PROMOZIONE, PROPAGANDA E ASSISTENZA TURISTICA											
	23	TUTELA PAESAGGIO E PATRIMONIO ARITISTICO ED ARCHITETTONICO	5.000,00										
	24	PUBBLICITA' - PROPAGANDA E STAMPA DI PUBBLICITA' OSPITALITA' E RAPPRESENTANZA	20.000,00				19.200,00	18.699,28	18.699,28	480,00	19.179,28	-20,72	
	25		1.000,00				1.000,00						





GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI										DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE			
Numero d'ord. progr.	CLASSIFICAZIONE				RESIDUI ATTIVI DAL CONTO PRECEDENTE		SOMME rimaste da riscuotere desunte dal conto precedente	Conto del Tesoriere	RISCOSSIONI		DIFFERENZE		
	Anno	Tit	Cat	Capit.	Art	DESCRIZIONE			SOMME RISCOSE	SOMME rimaste da riscuotere	TOTALE Riaccettamenti	in piu'	in meno
1	1996	4	01	30		RECUPERO ANTICIPAZIONI - ECONOMATO	516,46		516,46				
2	2003	2	01	5		CONTRIBUTI DELLA REGIONE PER INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI CHE INTERESSANO IL MOVIMENTO TURISTICO	25.000,00	25.000,00	25.000,00				
3	2003	2	03	11		CONTRIBUTI REG LI STRAORDIN. DI INTESA CON LA GIUNTA REGIONALE CAMPANIA	10.000,00	10.000,00	10.000,00				
4	2003	4	01	24		RECUPERO QUOTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DEL PERSONALE							
5	2003	4	01	25		RITENUTE ERARIALI							
6	2003	4	01	26		RITENUTE D'ACCONTO IRPEF							
						TOTALE RESIDUI ATTIVI	35.516,46	35.000,00	35.000,00	516,46	35.516,46		
						FONDO di CASSA al 31/12/2003	197.124,65	197.124,65	197.124,65		197.124,65		
						TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI	232.641,11	232.124,65	232.124,65	516,46	232.641,11		
GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI										DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE			
Numero d'ord. progr.	CLASSIFICAZIONE				RESIDUI PASSIVI RISULTANTI DAL CONTO PRECEDENTE		SOMME rimaste da pagare desunte dal conto precedente	Conto del Tesoriere	PAGAMENTI		DIFFERENZE		
	Anno	Tit	Cat	Capit.	Art	DESCRIZIONE			SOMME PAGATE	SOMME rimaste da pagare	TOTALE Riaccettamenti	in piu'	in meno
1	1994	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	1.151,82			1.151,82			
2	1995	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	2.127,47			2.127,47			
3	1996	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	2.407,77			2.407,77			
4	1997	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	1.639,09			1.639,09			
5	1998	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	1.654,54			1.654,54			
6	1999	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	1.955,21			1.955,21			
7	2000	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	1.973,04			1.973,04			
8	2000	1	03	36		REALIZZAZ. MANIFESTAZ. D'INTESA CON LA G.R.C	21.822,84	21.822,84	21.822,84				
9	2001	1	01	19		FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO PERSONALE DIPENDENTE							
10	2001	1	01	19	02	FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO	2.300,00					2.300,00	
11	2001	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	2.018,35			2.018,35			
12	2002	1	01	18		VERSAMENTO QUOTE PREV LI E ASS LI A CARICO ENTE							
13	2002	1	01	18	01	C.P.D.E.L.	2.441,86	2.441,86	2.441,86				
14	2002	1	01	19		FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO PERSONALE DIPENDENTE							
15	2002	1	01	19	01	FONDO LAVORO STRAORDINARIO	581,81					581,81	
16	2002	1	01	19	02	FONDO TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO	12.544,67	12.544,67	12.544,67			12.544,67	
17	2002	1	01	21		ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI QUIESCENZA	1.989,85			1.989,85			
18	2002	1	02	24		PUBBLICITA', PROPAGANDA E STAMPA DI PUBBLICITA'	9.300,00	8.900,00	8.900,00			400,00	
19	2002	1	03	35		PROMOZIONE E ATTUAZIONE MANIFESTAZIONI E SPETTACOLI	4.765,80			4.765,80			
20	2003	1	01	1		FITTO PULIZIA E MANUTENZIONE LOCALI	722,86	722,86	722,86			722,86	
21	2003	1	01	6		POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	74,80	74,80	74,80			74,80	
22	2003	1	01	7		STAMPATI, CANCELLERIA, MARCHE ACQUISTI E ABBITTI A GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI VARIE	123,10	123,10	123,10			123,10	
23	2003	1	01	11		COMMISSIONI DI STUDIO, AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE, QUALIFICAZIONE DEL PERSONALE E VARIE	916,80	916,80	916,80			916,80	
24	2003	1	01	13		IMPOSTE, TASSE E CANONI	309,60	309,60	309,60			309,60	



## QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	IN CONTO		TOTALE
	dei residui	della competenza	
Riscossioni .....	232.124,65	441.177,07	673.301,72
Pagamenti .....	185.459,00	347.158,56	532.617,56
Deficienza di cassa al 31 Dicembre 2004 .....			140.684,16
			Euro

## 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 .....	232.124,65	441.177,07		
Pagamenti .....	185.459,00	347.158,56		
FONDO DI CASSA a debito del Tesoriere .....		140.684,16		Euro
oppure				
DEFICIENZA DI CASSA a credito del Tesoriere .....				Euro
RESIDUI ATTIVI .....	516,46	145.068,00		
SOMMA .....		286.268,62		Euro
oppure				
RESIDUI PASSIVI .....	33.672,79	244.608,51		
AVANZO d'amministrazione .....		7.987,32		Euro
oppure				
				Euro

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 <sup>a</sup> Gennaio 2004	VARIAZIONI AVVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO			Consistenza al 31 Dicembre 2004
				IN AUMENTO in corrispondenza col bilancio	fuori bilancio	IN DIMINUIZIONE in corrispondenza col bilancio	
	<b>A T T I V O</b>						
	Patrimonio immobiliare						
	Aree fabbricabili - Proprieta` edilizie - Stabilimenti .....						
	Altre proprieta` immobiliari .....						
	Patrimonio mobiliare						
	Mobili e arredi di ufficio - Mobili e arredi di stabilimento .....		44.812,32	1.390,00			46.202,32
	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 .....		197.124,65		56.440,49		140.684,16
	Residui attivi dell'esercizio finanziario 2003 .....		35.516,46	110.068,00			145.584,46
	Conti d'ordine						
	Depositi cauzionali di terzi ed altri conti d'ordine .....						
	<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		277.453,43	111.458,00	56.440,49		332.470,94
	<b>P A S S I V O</b>						
	Mutui, prestiti passivi .....						
	Debiti patrimoniali						
	Passivita` finanziarie						
	Disavanzo di cassa dell'esercizio finanziario .....						
	Residui passivi dell'esercizio finanziario 2003 .....		224.418,48	53.862,82			278.281,30
	Conti d'ordine						
	Depositi cauzionali di terzi ed altri conti d'ordine .....						
	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>		224.418,48	53.862,82			278.281,30

RIEPILOGO						
DESCRIZIONE	al 1 <sup>a</sup> Gennaio 2004	VARIAZIONI AVVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO			al 31 Dicembre 2004	
		IN AUMENTO in corrispondenza col bilancio	fuori bilancio	IN DIMINUIZIONE in corrispondenza col bilancio		
Ammontare delle attivita`	277.453,43	111.458,00	56.440,49		332.470,94	
Ammontare delle passivita`	224.418,48	53.862,82			278.281,30	
Differenza o patrimonio netto	53.034,95				54.189,64	

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 DI CURA SOGGIORNO E TURISMO****Castellammare di Stabia**

\*\*\*\*\*

**DELIBERAZIONE DELL'AMMINISTRATORE**

OGGETTO: "Approvazione CONTO CONSUNTIVO Esercizio Finanziario 2004"

N. 23 /2005 L'anno Duemilacinque il giorno Ventotto  
del mese di Aprile nella Sede  
dell'Azienda Autonoma di Cura Soggiorno e Turismo di  
Castellammare di Stabia

**L'AMMINISTRATORE**

Prot. n. \_\_\_\_\_

del \_\_\_\_\_

Dott.ssa CECILIA VICINANZA, giusta deliberazione della Giunta Regionale della Campania n.337 del 20/02/2004 e successivo Decreto di nomina D.P.G.R.C. n.161 del 15/03/2004, assistito dal Sig. Osvaldo Conte che svolge le mansioni di Segretario verbalizzante, ha adottato la seguente deliberazione



PREMESSO che con Atto Commissariale n.04/2004 del 16/01/2004 fu deliberato il “Bilancio di Previsione per l’Esercizio Finanziario 2004 e piano di attività”, in corso di approvazione;

RILEVATO che con delibere dell’Amministratore n.87/2004 del 31.12.2004 e n.10/2005 del 21.02.2005 si è provveduto alla variazione del Bilancio di Previsione 2004, per cui le ENTRATE e le USCITE sono state definitivamente assestate da €.620.756,00= a €.648.568,00= per effetto di variazioni in aumento di €.108.590,63 e variazioni in diminuzione per € 80.778,63= nelle ENTRATE, e variazioni in aumento per €.98.368,00 e variazioni in diminuzione per € 70.556,00 nelle USCITE;

ATTESO che occorre procedere all’approvazione del Conto Consuntivo dell’Esercizio Finanziario 2004;

PRESO in esame il rendiconto generale dell’E.F. 2004, presentato dal Tesoriere dell’Ente “Banca Credito Popolare Scarl” – Torre del Greco – corredato dai titoli di spesa e dagli ordinativi di riscossione emessi nel corso dell’anno 2004, debitamente estinti;

VISTO il parere di regolarità contabile espresso dall’Ufficio Ragioneria dell’Ente;

VISTI gli Art.li 10 e 13 del DPR 27/08/1960 n.1042 e il DPR 14/01/1972 n.06;

## D E L I B E R A

Per i motivi espressi in premessa, che qui si intendono integralmente riportati:

- 1) Di approvare, come a tutti gli effetti approva, il Conto Consuntivo dell’AACST di C.mare di Stabia per l’Esercizio Finanziario 2004, sui seguenti risultati:

- Le ENTRATE accertate nell’E.F. 2004, per la competenza dell’esercizio stesso, sono state stabilite, quali risultano dal Conto Consuntivo in .....€. 586.245,07=  
delle quali riscosse.....€. 441.177,07=

-----  
Restano da riscuotere .....€. 145.068,00=  
=====

- Le SPESE impegnate nell’E.F. 2004 , per la competenza dell’esercizio stesso, sono state stabilite , quali risultano dal Conto Consuntivo in .....€. 591.767,07=  
delle quali pagate.....€. 347.158,56=

-----  
Restano da pagare .....€. 244.608,51=  
=====

- Il riepilogo delle ENTRATE e delle USCITE impegnate sulla competenza dell’Esercizio 2004 risulta dal rendiconto in :

- |  |                |
|--|----------------|
| - Entrate complessive accertate .....  | €. 586.245,07= |
| - Uscite complessive accertate .....   | €. 591.767,07= |
| <hr/>  |                |
| Saldo finanziario passivo della competenza<br>Esercizio Finanziario 2004.. ..... | €. 5.522,00=   |
| <hr/>  |                |
- I Residui Attivi alla chiusura dell'E.F. 2003 risultanti in €.35.516,46= sono stati rideterminati nel Bilancio per altrettante ..... €. 35.516,46=  
dei quali ricossi ..... €. 35.000,00=
- |                             |            |
|-----------------------------|------------|
| Restano da riscuotere ..... | €. 516,46= |
| <hr/>                       |            |
- I Residui Passivi alla chiusura dell'E.F. 2003 risultanti in €.224.418,48= sono stati rideterminati nel Bilancio 2004, a seguito di rettifiche in diminuzione per economie e perenzioni per un ammontare di €.5.286,69=,  
per un totale definitivo di..... €. 219.131,79=  
dei quali pagati ..... €. 185.459,00=
- |                         |               |
|-------------------------|---------------|
| Restano da pagare ..... | €. 33.672,79= |
| <hr/>                   |               |
- I Residui Attivi, alla chiusura dell'E.F. 2004 così come risultano dal Conto Consuntivo, sono stabiliti in complessivi €.145.584,46=, così in analisi:
    - Somme rimaste da riscuotere in c/o Residui Esercizi precedenti ..... €. 516,46=
    - Somme rimaste da riscuotere sulle Entrate di competenza dell'Esercizio 2004..... €. 145.068,00=
- |  |                |
|--|----------------|
| Ammontare de Residui Attivi come da<br>Elenco allegato al Conto Consuntivo ..... | €. 145.584,46= |
| <hr/>  |                |
- I Residui Passivi, alla chiusura dell'E.F. 2004 così come risultano dal Conto Consuntivo, sono stabiliti in complessivi €.278.281,30=, così in analisi:
    - Somme rimaste da pagare in c/o Residui Esercizi precedenti ..... €. 33.672,79=
    - Somme rimaste da pagare sulle Entrate di competenza dell'Esercizio 2004..... €. 244.608,51=
- |   |                |
|---|----------------|
| Ammontare de Residui Passivi come da<br>Elenco allegato al Conto Consuntivo ..... | €. 278.281,30= |
| <hr/>   |                |
- Il Fondo di Cassa alla chiusura dell'E.F. 2004 è stabilito in €.140.684,16=, così in analisi:

- Fondo di Cassa alla chiusura dell'E.F. 2003.....	€.	197.124,65=
- <u>Riscossioni eseguite nell'anno 2004</u>		
1) in c/o residui	€.	35.000,00=
2) in c/o competenza	€.	441.177,07=
	=====	.....€.
		476.177,07=
		-----
		€.
		673.301,72=
- <u>Pagamenti eseguiti nell'anno 2004</u>		
1) in c/o residui	€.	185.459,00=
2) in c/o competenza	€.	347.158,56=
	=====	.....€.
		532.617,56=
		-----
FONDO DI CASSA alla chiusura E.F.2004.....	€.	140.684,16=
	=====	=====

- Il saldo finanziario attivo dell'E.F. 2004 è accertato in complessive €.7.987,32=, così come emerge in dettaglio dal Rendiconto :

- Fondo di cassa alla chiusura dell'E.F. 2004 .....	€.	140.684,16=
- Somme rimaste da riscuotere .....	€.	145.584,46=
- Somme rimaste da pagare .....	€.	278.281,30=
	-----	
Saldo finanziario attivo .....	€.	7.987,32=

L'avanzo complessivo di amministrazione alla chiusura dell'E.F. 2004 risulta stabilito in €.7.987,32= così specificato:

#### ATTIVO

- Entrate accertate alla chiusura dell'E.F. 2004 .....	€.	586.245,07=
- Minori spese per riaccertamento Residui Passivi .....	€.	5.286,69=
	-----	
TOTALE 1) .....	€.	591.531,76=

#### PASSIVO

- Spese impegnate alla chiusura dell'E.F. 2004 .....	€.	591.767,07=
- Minori entrate per riaccertamento Residui Attivi .....	€.	***
	-----	
TOTALE 2) .....	€.	591.767,07=

#### RIEPILOGO

Avanzo di amministrazione alla chiusura E.F. 2003 .....	€.	8.222,63=
Totale 1) .....	€.	591.531,76=
	-----	
		€.
		599.754,39=
Totale 2) .....	€.	591.767,07=
	-----	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE complessivo alla chiusura dell'Esercizio Finanziario 2004 .....	€.	7.987,32=
	=====	=====

PROT. N.1320\AMM.

Castellammare di Stabia	
- 1 LUG. 2005	
Prot. N.	402



ASSESSORATO AL TURISMO  
REGIONE CAMPANIA  
CENTRO DIREZIONALE IS.C5  
**NAPOLI**

A.A.C.S.T. DI CASTELLAMMARE DI STABIA  
PIAZZA MATTEOTTI, 34/35  
80053 CASTELLAMMARE DI STABIA (NAPOLI)

NAPOLI, 29 GIU. 2005

OGGETTO: D.A. N.23 DEL 28/04/2005.

Con nota n.301 del 19 maggio '05, l'Azienda Turismo di Castellammare di Stabia ha trasmesso la deliberazione di cui in epigrafe avente ad oggetto: "Approvazione Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2004".

Dalle risultanze finali si evince un avanzo di amministrazione pari ad €.7.987,32 ed un avanzo di cassa al 31/12/2004 pari ad €.140.684,16. Dati che si ricordano nel seguente prospetto:

Consistenza di cassa al 31/12/2003	€. 197.124,65	
(in c/competenza	€. 441.177,07	
Riscossioni		
(in c/residui	€. 35.000,00	€. 476.177,07
(in c/competenza	€. 347.158,56	
Pagamenti		
(in c/residui	€. 185.459,00	€. 532.617,56
<b>FONDO CASSA AL 31/12/2004</b>	<b>€. 140.684,16</b>	
Residui attivi (2003 e precedente)	€. 516,46	
Residui attivi 2004	€. 145.068,00	€. 145.584,46
Residui passivi (2003 e precedente)	€. 33.672,79	
Residui passivi 2004	€. 244.608,51	€. 278.281,30
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2004</b>	<b>€. 7.987,32</b>	

Questo Ente, esaminato l'atto 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 CURA SOGGIORNO E TURISMO***  
***- CASTELLAMMARE DI STABIA -***

**ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO**  
**DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004**

**LEGENDA**

- Relazione dell'Amministratore -
  - Elenco dei Residui Attivi -
- Variazioni avvenute nei Residui Passivi -
  - Elenco dei Residui Passivi -
  - Conto della Competenza -
    - Conto di Cassa -
- Determinazione dell'Avanzo di Amministrazione -
  - Situazione Patrimoniale -

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO  
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004**

Alla chiusura dell'Esercizio Finanziario 2004 la situazione finanziaria dell'Azienda Autonoma di Cura, Soggiorno e Turismo di Castellammare di Stabia è evidenziata dalle seguenti risultanze: le **ENTRATE** complessive sono state accertate in € **586.245,07** così distinte: € \*\*\* per entrate tributarie; € **541.935,77** per entrate extratributarie; € **44.309,30** per entrate a partita di giro.

Le **SPESE** impegnate sono state accertate in € **591.767,07** così suddivise: € **377.249,18** per il funzionamento degli Uffici e dei servizi dell'Azienda, inclusi gli oneri per il Personale; € **168.818,59** per lo svolgimento delle molteplici attività, iniziative e manifestazioni per compiti istituzionali; € **1.390,00** per spese in conto capitale e € **44.309,30** per le Uscite a partite di giro.

Le **ENTRATE** complessive accertate, così come risultano dal Conto Consuntivo per la competenza dell'Esercizio Finanziario 2004, risultano fissate in € **586.245,07** delle quali € **441.177,07** riscosse e € **145.068,00** da riscuotere.

Le **SPESE** complessive impegnate nel corso dell'Esercizio Finanziario 2004 per la competenza dell'Esercizio medesimo, sono accertate, in quanto risultano dal Conto Consuntivo, in € **591.767,07** delle quali € **347.158,56** pagate e € **244.608,51** da pagare.

Dal confronto tra le Entrate accertate in € **586.245,07** e le Spese impegnate per € **591.767,07** emerge un disavanzo di € **5.522,00** per la competenza propria dell'Esercizio 2004 in quanto sono state sostenute maggiori spese, rispetto alle Entrate di competenza, visto l'esiguo sostegno finanziario che per l'anno 2004 la Regione Campania ha destinato all'Azienda ACS Turismo di C.mare di Stabia per le attività promozionali e istituzionali.

Per quanto attiene la gestione dei **RESIDUI** è stato registrato il seguente movimento. I **RESIDUI ATTIVI** alla chiusura dell'Esercizio 2003 ammontavano a € **35.516,46** e restano ancora da riscuotere € **516,46**. Nel corso dell'anno 2004 si sono accantonati Residui Attivi, relativi a

contributi Regionali da incassare, per un ammontare di € 145.068,00. I **RESIDUI PASSIVI** alla chiusura dell'Esercizio Finanziario 2003 ammontavano a € 244.418,48. Restano da pagare ancora € 33.672,79 mentre sono stati stralciati per economia e perenzione Residui Passivi per € 5.286,69.

Dalle risultanze finali del Conto Consuntivo 2004 si evidenzia un **AVANZO** di Amministrazione di € 7.987,32 così precisato:

- Avanzo di Amministrazione alla chiusura E. Finanziario 2003	€ 8.222,63=
- Disavanzo di competenza 2004	€ 5.522,00=
- Variazioni avvenute nei Residui Passivi	€ 5.286,69=
- Avanzo di Amministrazione	€ 7.987,32=

Il Collegio dei Revisori dei Conti, che ha svolto le sue funzioni di controllo con grande competenza, apprezzata precisione e vigile scrupolo, ha già esaminato tutti gli atti amministrativi contabili e la documentazione relativa alla gestione dell'Esercizio Finanziario 2004. Apposita Relazione viene allegata al Conto Consuntivo in esame.

L'Azienda ha costantemente operato per garantire l'equilibrato sviluppo delle attività turistiche locali e di quelle ad esse connesse, in considerazione della rilevanza di tali attività sia sotto il profilo sociale che sotto il profilo economico.

Per quanto concerne lo svolgimento dell'attività nel corso del 2004, per fronteggiare i molteplici, complessi e diversificati compiti d'istituto (di cui all'Art.6 del D.P.R. n.1042 del 27.08.1960) ed anche in adesione alle decisioni ed alle direttive dell'Assessorato Regionale al Turismo, si riporta qui di seguito l'elenco delle principali iniziative promosse, organizzate ed attuate da quest'Azienda.

L'attività dell'Azienda, nel rispetto della programmazione e delle direttive regionali, nel corso dell'anno trascorso si è sviluppata lungo diverse direttrici. Verificato il Bilancio con le risorse finanziarie disponibili, si è provveduto a strutturare una programmazione che potesse essere di sicuro interesse per i frequentatori delle nostre località turistiche.

Concrete le iniziative promosse dall'Azienda nel SETTORE EVENTI E MANIFESTAZIONI. Pertanto si evidenziano i seguenti punti della programmazione 2004:

- Nell'ambito della destagionalizzazione dei flussi turistici, di notevole importanza l'impegno dell'Azienda ad organizzare, in collaborazione con il quotidiano "La Repubblica", il Comune e le Terme di Stabia la manifestazione "La Città della Domenica" dove per un giorno la Città di Castellammare di Stabia, con le sue risorse turistiche e culturali, è stata pubblicizzata e posta all'attenzione della Stampa Nazionale;
- Il "Concerto di Primavera" eseguito il 20 Marzo nel Cineteatro Supercinema di Castellammare di Stabia, offerto ai numerosissimi ospiti della Città;
- L'impegno profuso dal personale dell'Azienda per la buona riuscita della trasmissione televisiva "L'Italia dei Porti", promossa dall'Assessorato al Turismo della Regione Campania, che nel trascorso mese di Luglio ha fatto tappa nella Città di Castellammare di Stabia,
- L'organizzazione diretta della Rassegna Cinematografica "EFFETTO NOTTE", giunta ormai alla 18° edizione e realizzata nel magnifico scenario del Parco dei Cigni delle Nuove Terme di Stabia, vero fiore all'occhiello della programmazione estiva dell'Azienda di Turismo stabiese;
- Inoltre, si ricordano le serate musicali promosse dall'Azienda durante il mese di Agosto che hanno avuto come scenario lo splendido parco della storica Cassarmonica;
- Da ricordare l'allestimento della Mostra Fotografica nel Dicembre 2004 in occasione dei festeggiamenti per il quarantesimo anno della "Posa in opera della Prima Pietra" del prestigioso complesso delle Nuove Terme di Stabia;
- Inoltre, l'Azienda ha collaborato attivamente alla organizzazione di Congressi e Convegni nazionali programmati nella Città di Castellammare di Stabia, mettendo a disposizione la professionalità dei propri dipendenti e tutto il materiale pubblicitario occorrente per una esaustiva conoscenza del territorio.



### **INCREMENTO PROMOZIONALE DEL MOVIMENTO TURISTICO**

Con l'insediamento del nuovo Amministratore, avvenuto nel mese di Marzo 2004, si è inteso focalizzare l'attenzione su una nuova impostazione del Marketing territoriale. Pertanto, grande importanza è stata rivolta al miglioramento della comunicazione sul territorio, coinvolgendo imprenditori del settore turistico ed istituzioni a ciclici incontri finalizzati ad una migliore conoscenza delle realtà locali al fine di valorizzare al meglio le risorse turistiche ed i prodotti tipici del comprensorio stabiese.

In quest'ottica è stato studiato e prodotto nuovo materiale pubblicitario più coerente alle attuali tendenze di marketing.

Alla luce di quanto elaborato l'Azienda, in collaborazione con l'EPT di Napoli ha avuto modo di essere presente nel mese di Ottobre 2004 con un proprio stand alla XXV edizione di Thermalia – Isola di Ischia.

Durante i tre giorni della manifestazione fieristica, l'Azienda di Turismo stabiese ha avuto modo di pubblicizzare i propri luoghi a vocazione turistica, attraverso la distribuzione dei nuovi depliant turistici stampati in doppia lingua (italiano e inglese) che sono risultati molto gradevoli e di godibile visione.

Numerosissimi sono stati i contatti con gli operatori del settore, che hanno apprezzato in modo particolare la degustazione di prodotti tipici dell'enogastronomia stabiese.

L'emergere di nuovi segmenti di mercato ed il conseguente aumento della concorrenza, richiede un impegno costante teso ad affrontare piani di marketing concreti e rilevanti. Pertanto, si è rivelato fondamentale la promozione in rete dell'offerta turistica, problema che questa Azienda sta approntando attraverso una globale revisione del proprio sito WEB. Pertanto è parsa di primaria importanza la necessità della promozione in rete dell'offerta turistica.

Durante il secondo semestre 2004 si sono individuati e tracciati itinerari turistici ambientalistici che possono rappresentare per Castellammare di Stabia una risorsa pubblicitaria di notevole importanza.

Filone importante su cui c'è molto da lavorare è rappresentato dal grande polmone di verde del Monte Faito, per la realizzazione di itinerari integrati con il Parco dei Monti Lattari.

Particolare attenzione si è rivolta allo studio della ricettività alberghiera della Città, attraverso l'analisi mensile prodotta dal nostro Ufficio Statistica, sulla presenza e la permanenza media dei flussi turistici.

L'Azienda, per quanto di competenza ha cercato, nel corso dell'anno 2004, di attuare e mettere in pratica i segnali evolutivi del mercato sia nazionale che estero.

Alla luce di quanto esposto, se il Turismo deve essere un settore trainante dell'economia locale è interesse di tutti che il mercato del lavoro, di opportunità, di iniziativa che si muove intorno ad esso si rafforzi e si sviluppi continuamente e in modo ordinato e coerente, aumentando i flussi turistici e la permanenza media in Città con il logico conseguente movimento di danaro.

Concludendo si auspica per il 2005 l'attivazione di collaborazione con Enti, Associazioni ed operatori turistici per una migliore sinergia di forze, finalizzate ad una costante crescita culturale turistica ed economica della Città e del suo comprensorio.

L'AMMINISTRATORE

(Dott. Cecilia Vicinanza)

## Variazioni in meno avvenute nei RESIDUI PASSIVI degli anni 2003 e precedenti al 31 dicembre 2004

### Anno 2001

#### Cap.19/2 – Fondo Trattamento Economico Accessorio

- Personale comandato presso Azienda:  
Competenze in applicazione dell'art.15 del CCDI 1998/2001
- Stralcio per economia €. 2.300,00=

### Anno 2002

#### Cap.19/1 – Fondo lavoro straordinario (art.14 del CCNL 98/01)

- Dipendenti Azienda e Personale comandato:  
Disponibilità residua anno 2002 in applicazione  
dell'art.14 del CCDI 1998/2001- Stralcio per economia €. 581,81=

#### Cap.19/2 – Fondo Tratt.Economico Accessorio

- Dipendenti Azienda e Personale comandato presso Azienda:  
Competenze in applicazione dell'art.15 del CCDI 1998/2001
- Stralcio per economia (DCS n.109/03) €. 16,09=

#### Cap.24 – Pubblicità, propaganda e stampa pubblicità

- DCS n.90/2002 – Impegno per fornitura di n.10000 copie pianta  
turistica di C.mare – Stralcio per economia (DCS n.31/04) €. 400,00=

### Anno 2003

#### Cap. 17/2 – Retribuzioni personale in posizione di comando

- Competenze ordinarie e oneri accessori personale comandato  
anno 2003 – Stralcio per economia (DCS n.14/04) €. 159,15=

#### Cap.18/1 – Contributi carico Ente : CPDEL

- Contributi Cpdel carico ente su competenze da erogare al personale  
dipendente in applicazione del CCNL 1998/2001
- Stralcio per economia €. 843,12=

#### Cap.18/3 – Contributi carico Ente : INPS/IRAP

- Contributi Irap carico ente su competenze da erogare al personale  
dipendente in applicazione del CCNL 1998/2001
- Stralcio per economia €. 369,65=

#### Cap.19/2 – Fondo Tratt.Economico Accessorio (art.15 del CCNL 98/01)

- DCS n.104/02 - Dipendenti Azienda e comandati:  
Competenze in applicazione dell'art.15 del CCDI 1998/2001
- Stralcio per economia €. 0,10=

**Cap.24 – Pubblicità, propaganda e stampa pubblicità**

- DCS n.72/2003 – Impegno presunto per fornitura di n.500 cofanetti poster promozionali della città – Stralcio per economia (DCS n.34/04) €. 300,00=

**Cap.35 – Promozione e attuazione manifestazioni e spettacoli**

- DCS n.99/03 – Manifestazioni natalizie 2003 a C.mare di Stabia – Stralcio per economia (DCS n.3/04) €. 316,77=

-----  
**TOTALI MINORE SPESE** €. **5.286,69=**  
=====

**Elenco dei RESIDUI ATTIVI dell'esercizio 2004  
vigenti al 31 dicembre 2004**

<b><u>CAP. 05 – Contributi della Regione per iniziative e manifestazioni</u></b>	€. 35.068,00=
- Contributi per attività istituzionali anno 2004	
D.G.R.C. n.2380 del 22/12/2004 e	
D.G.R.C. n.2519 del 30/12/2004	€. 30.000,00
- Contributi a sostegno spese manifestazione	
“Italia dei porti” –	
D.G.R.C. n.2381 del 22/12/2004	€. 5.068,00
	=====
 <b><u>CAP. 11 – Contributi della Regione per manifestazioni d'intesa</u></b>	 €. 110.000,00=
- Contributi per manifestazioni d'intesa con la GRC anno 2004:	
- D.G.R.C. n.2380 del 22/12/2004	€. 40.000,00
- D.G.R.C. n.2381 del 22/12/2004	€. 30.000,00
- D.G.R.C. n.2299 del 18/12/2004	€. 40.000,00
	_____
<b><u>Totale A)</u></b>	<b><u>€. 145.068,00=</u></b>
	=====

**Elenco dei RESIDUI ATTIVI dell'esercizio 2003 e precedenti  
vigenti al 31 dicembre 2004**

<b><u>Anno 1996 – CAP. 30 – Recupero anticipazioni economato</u></b>	€. 516,46=
	_____
<b><u>Totale B)</u></b>	<b><u>€. 516,46=</u></b>
	=====

**Riepilogo**

<b><u>Totale A) – Residui Attivi esercizio 2004</u></b>	<b><u>€. 145.068,00=</u></b>
 <b>Totale B) – Residui Attivi esercizio 2003 e precedenti</b>	 €. 516,46=
	_____
<b>AMMONTARE COMPLESSIVO DEI RESIDUI ATTIVI</b>	<b>€. 145.584,46=</b>
	=====

**Elenco dei RESIDUI PASSIVI dell'esercizio 2004  
vigenti al 31 dicembre 2004**

**Cap.01 – Fitto, pulizia e manutenzione locali**

- AIELLO ROSARIO - C.mare di Stabia :  
Pulizia locali sede azienda mese 12/2004 €. 340,86

**Cap.02 – Acqua, luce e riscaldamento**

- D.A. n.84/04 - ASAM – C.mare di Stabia  
Consumo acqua utenza sede 2^ semestre 2004 e canone depurazione €. 29,08

**Cap.05 – Acquisto e manutenzione attrezzature per uffici**

- Ammendola Antonio – Economo Azienda:  
-D.A. n.84/04 – Rimborso per Anticipazioni €. 174,00

**Cap. 06 – Postali, telegrafiche e telefoniche**

- Ammendola Antonio – Economo Azienda  
Rimborso spese prot. Segreteria/Informazioni  
Mese Dicembre 2004 – DCS n.84/04 €. 45,10

**Cap. 07 – Stampati, cancelleria, marche, ecc.**

- Ammendola Antonio – Economo Azienda  
Rimborso spese piccola cassa e cancelleria  
Mese di Dicembre 2004 – DCS n.84/043 €. 53,00

**Cap.09 – Indennità e rimborsi spese organi istituzionali**

- D.A. n.60/04 – Indennità di carica Amministratore Azienda  
Mesi Aprile / Dicembre 2004 €. 24.653,52
- D.A. N.60/04 – Indennità di carica Revisori dei Conti  
Mesi ott./nov./dic. 2004 €. 4.400,00  
===== €. 29.053,52

**Cap. 11 – Commissioni di studio, aggiornamento prof.le**

**(compreso D.Lgs. 626/94 e sue attivazioni)**

- DCS n.88/03 – Consulenza professionale per adempimenti relativi alla sicurezza sul lavoro €. 916,80

**Cap. 16 – Compenso e spese servizio tesoreria**

- Sbilancio competenze 4^ trimestre 2004 €. 5,20

**Cap.17/2 – Retribuzioni personale in posizione di comando**

- ENTE REGIONE CAMPANIA – Competenze ordinarie ed accessorie per personale in posizione di comando anno 2004 €. 87.768,37

**Cap.18/1 – Contributi carico Ente : CPDEL**

- Contributi Cpdel carico ente su competenze da erogare al personale dipendente in applicazione del CCNL 2002/2005 €. 3.600,00

**Cap.18/3 – Contributi carico Ente : INPS/IRAP**

- Contributi Irap carico ente su competenze da erogare al personale dipendente in applicazione del CCNL 2002/2005 e su indennità di carica Amministratore Azienda €. 4.300,00

**Cap.18/3 – Contributi carico Ente : INAIL**

- Saldo premio infortuni anno 2004 €. 102,57

**Cap.19/1 – Fondo lavoro straordinario**

- D.A. n.77/04 – Dip.personale Azienda e comandato presso Azienda: Lavoro straordinario 2^ semestre 2004 e compenso attività di settore Art.14 comma 5 €. 8.988,94

**Cap.19/2 – Fondo Tratt.Economico Accessorio**

- D.A. n.77/04 - Dipendenti Azienda e Personale comandato presso Azienda:
  - Competenze in applicazione dell'art.15 del CCDI 2002/2005 €. 6.129,37

**Cap.20 – Indennità missione e rimborso spese personale**

- D.A. n.89/04 - Personale dipendente:

- Indennità missione e rimborso spese di viaggio €. 161,75

**Cap.21 – Accantonamento indennità quiescenza**

- DCS n.100/03 - Accantonamento indennità quiescenza ai sensi LL.RR. n.15/1 e n.15/86 anno 2004 €. 2.459,95

**Cap.24 – Pubblicità, propaganda e stampa pubblicità**

- DCS n.85/2004 – Impegno per acquisto di uno striscione da mt.6 per manifestazione “Italia dei Porti” €. 480,00

**Cap.36 – Manifestazioni d’intesa con la GRC**

- DCS n.88/2004 – Manifestazioni d’intesa con la G.R.C. €. 100.000,00

---

**TOTALE A) €. 244.608,51**

**Elenco dei RESIDUI PASSIVI dell'esercizio 2003 e precedenti  
vigenti al 31 dicembre 2004**

<b>Anno 1994 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 1994	€. 1.151,82=
<b>Anno 1995 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 1995	€. 2.127,47=
<b>Anno 1996 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 1996	€. 2.407,77=
<b>Anno 1997 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 1997	€. 1.639,09=
<b>Anno 1998 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 1998 DCS n.98/98 del 22/12/1998	€. 1.654,54=
<b>Anno 1999 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 1999	€. 1.955,21=
<b>Anno 2000 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 2000	€. 1.973,04=
<b>Anno 2001 - <u>Cap.21 – Accantonamento indennità di quiescenza</u></b>	
- Integrazione LR 17/3/81 n.15 - Omog. Trattamento di previdenza del personale reg.le anno 2001	€. 2.018,35=
<b>Anno 2002 – <u>Cap.21 – Accantonamento indennità quiescenza</u></b>	
- DCS n.84/02 - Accantonamento indennità quiescenza ai sensi LL.RR. n.15/1 e n.15/86	€. 1.989,85=
<b><u>Cap.35 – Promozione e attuazione manifestazioni e spettacoli</u></b>	
- DCS n.46/02 – Residue competenze dovute per Rassegna Cinematografica Estate 2002	€. 4.765,80=
<b><u>Anno 2003 - Cap.21 – Accantonamento indennità quiescenza</u></b>	
- DCS n.100/03 - Accantonamento indennità quiescenza ai sensi LL.RR. n.15/1 e n.15/86 anno 2003	€. 1.989,85=
<b><u>Cap.36 – Manifestazioni d'intesa con la GRC</u></b>	
- DCS n.108/2003 – Comune di C.mare di Stabia : Manifestazioni d'intesa con la G.R.C. "Oro Blu	



Parco della salute” €. 10.000,00=

**TOTALE B)** €. 33.672,79=

**Riepilogo**

**TOTALE A) - Residui Passivi esercizio 2004** €. 244.608,51=

**TOTALE B) - Residui Passivi esercizio 2003 e precedenti** €. 33.672,79=

---

**AMMONTARE COMPLESSIVO DEI RESIDUI PASSIVI** €. 278.281,30=

---

**DETERMINAZIONE DELL'AVANZO GLOBALE  
DI AMMINISTRAZIONE**

**ATTIVO**

**FONDO DI CASSA alla chiusura dell'E.F. 2004** €. 140.684,16=

**RESIDUI ATTIVI**

- Anno 2003 e precedenti	€.	516,46=	
- Anno 2004 competenza	€.	145.068,00=	
		<hr/>	€. 145.584,46=

**RESIDUI PASSIVI**

- Anno 2003 e precedenti	€.	33.672,79=	
- Anno 2004 competenza	€.	244.608,51=	
		<hr/>	€. 278.281,30=

**AVANZO GLOBALE DI AMMINISTRAZIONE** €. 7.987,32=  
=====

**CONTO DELLA COMPETENZA****ESERCIZIO FINANZIARIO 2004**

**A) ENTRATE accertate sulla competenza propria dell'Esercizio Finanziario** €. **586.245,07=**  
=====

di cui :

- rimosse €. 441.177,07=

- da riscuotere €. 145.068,00=  
=====

**B) USCITE accertate sulla competenza propria dell'Esercizio Finanziario** €. **591.767,07=**  
=====

di cui :

- pagate €. 347.158,56=

- da pagare €. 244.608,51=  
=====

**DISAVANZO DI COMPETENZA** €. **5.522,00=**  
=====

**CONTO DI CASSA**

**FONDO DI CASSA alla chiusura dell'E.F. 2003** €. 197.124,65=

**1) Riscossioni esercizio 2004**

- in c/competenza	€. 441.177,07=	
- in c/residui	€. 35.000,00=	
	=====	€. 476.177,07=

**2) Pagamenti esercizio 2004**

- in c/competenza	€. 347.158,56=	
- in c/residui	€. 185.459,00=	
	=====	€. 532.617,56=

**FONDO DI CASSA alla chiusura dell'E.F. 2004** €. 140.684,16=

---

---

relazione dei revisori dei conti conto consuntivo 2004

Pagina 1 di 4

## RELAZIONE DEI REVISORI DEI CONTI

### IL COLLEGIO

CONSIDERATO che l'allora Commissario Straordinario dell'Ente, Avv Antonio Episcopo, con atto n. 4 del 16.01.2004, approvò il Bilancio di Previsione 2004, in corso di approvazione presso il Consiglio Regionale della Campania;

VISTO il verbale dell'ex Collegio dei Revisori dei Conti n. 130 del 25.02.2004, con il quale fu preso in esame il suddetto Bilancio dell'Ente, donde si evince che le risultanze complessive delle ENTRATE e delle USCITE del Bilancio 2004 sono state accertate in € 620.756,00;

RILEVATO che con delibere dell'attuale Amministratore dell'Azienda A.C.S.T. di Castellammare di Stabia, dott.ssa Cecilia Vicinanza, n. 87 del 31.12.2004 e n. 10 del 21.02.2005 le ENTRATE e le USCITE sono state definitivamente assestate a € 648.568,00 per effetto di variazioni in aumento di € 108.590,63 e variazioni in diminuzione per € 80.778,63 nelle ENTRATE; e variazioni in aumento per € 98.368,00 e variazioni in diminuzione per € 70.556,00 nelle USCITE, come si evince dai verbali dell'attuale Collegio n. 9 del 28.01.2005 e n. 10 del 08.03.2005;

ESAMINATE le scritture contabili ed i documenti emessi posteriormente all'ultima verifica, per cui è stata completata la visione di tutta la documentazione dell'Esercizio Finanziario 2004, che risulta regolare e conforme alla legge;

VISIONATO il Conto Consuntivo dell'E.F. 2004 dell'A.A.C.S.T. di Castellammare di Stabia corredato da tutti gli allegati contabili, ed il relativo atto deliberativo dell'Amministratore n. 23/05 del 28.04.2005;

DATO ATTO che il Conto medesimo è stato reso all'Azienda dal Tesoriere "Banca Credito Popolare" di Torre del Greco, in data 29.04.2005;

### **FORMULA LA SEGUENTE RELAZIONE**

1. Il Conto Consuntivo 2003 riportava al Conto 2004 le seguenti risultanze:

- FONDO DI CASSA alla chiusura dell'E.F. 2003	€. 197.124,65=
- RESIDUI ATTIVI anno 2003 e precedenti	€. 35.516,46=
- RESIDUI PASSIVI anno 2003 e precedenti	€. 224.418,48=

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE alla chiusura dell'E.F. 2003	€. 8.222,63=
	=====

2. I risultati emergenti dalla gestione dell'Esercizio di competenza sono i seguenti:

A) <b><u>Entrate complessive accertate</u></b>	<b>€. 586.245,07=</b>
	=====

in analisi:

relazione dei revisori dei conti conto consuntivo 2004

Pagina 2 di 4

**ENTRATE TRIBUTARIE**

- dallo Stato per contributi soppressi €. \*\*\*

**ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**

- Contributo Regione per spese funzionamento €. 358.000,00=  
 - Contributo Regione per spese istituzionali €. 60.068,00=  
 - Interessi attivi €. 436,68=  
 - Contributi Regionali per manifestazioni d'intesa GRC €. 110.000,00=  
 - Introiti diversi imprevisti €. 9,09=  
 - Proventi per manifestazioni €. 13.422,00=  
 - Entrate a partite di giro €. 44.309,30=  
 =====

Risultano riscosse €. 441.177,07= e restano da riscuotere €. 145.068,00=

**B) Uscite complessive accertate €. 591.767,07=**  
 =====

in analisi:

- Spese per il personale e oneri riflessi €. 300.600,33=  
 - Spese generali di funzionamento €. 76.648,85=  
 - Spese promozione propaganda ed assistenza turistica €. 19.179,28=  
 - Spese istituzionali €. 149.639,31=  
 - Spese in conto capitale €. 1.390,00=  
 - Uscite per partite di giro €. 44.309,30=  
 =====

Risultano pagate €. 347.158,56= e da pagare €. 244.608,51=

**3. GESTIONE RESIDUI ATTIVI**

Alla chiusura dell'E.F. 2003 i Residui Attivi ammontavano complessivamente a €. 35.516,46=

Nel corso dell'anno 2004 sono state riscosse €. 35.000,00=  
 Risultano ancora da riscuotere €. 516,46=  
 =====

**4. GESTIONE RESIDUI PASSIVI**

Alla chiusura dell'E.F. 2003 i Residui Passivi ammontavano complessivamente a €. 224.418,48=

Nell'anno 2004 sono state pagate €. 185.459,00=  
 Risultano ancora da pagare €. 33.672,79=  
 Stralciati per economia, perenzione €. 5.286,69=  
 =====

Dal confronto tra le ENTRATE accertate e le SPESE accertate risulta un Disavanzo di competenza di €.5.522,00= del quale si tiene conto nella determinazione dell'Avanzo di Amministrazione generale alla chiusura del Conto Consuntivo 2004.

relazione dei revisori dei conti conto consuntivo 2004

Pagina 3 di 4

Per tutto quanto innanzi analizzato si evince che la situazione generale finanziaria dell'Ente, alla chiusura dell'E.F. 2004 è consolidata nelle seguenti risultanze finali:

- FONDO DI CASSA alla chiusura dell'E.F. 2003			€.	197.124,65=
- <u>Operazioni eseguite in c/competenza 2004</u>				
1) Riscossioni	€.	441.177,07=		
2) Pagamenti	€.	347.158,56=		
		=====		
			Differenza attiva	€.
				94.018,51=
				-----
			Totale	€.
				291.143,16=
				-----
- <u>Operazioni eseguite in c/residui</u>				
1) Riscossioni	€.	35.000,00=		
2) Pagamenti	€.	185.459,00=		
		=====		
			Differenza passiva	€.
				150.459,00=
				-----
<b>FONDO DI CASSA AL 31/12/2004</b>			<b>€.</b>	<b>140.684,16=</b>
<b><u>Residui attivi</u></b>	Anno 2003 e prec.	Competenze 2004		
	€.	€.		
	516,46=	145.068,00=		€.
				145.584,46=
				-----
				€.
				286.268,62=
				-----
<b><u>Residui passivi</u></b>	Anno 2003 e prec.	Competenze 2004		
	€.	€.		
	33.672,79=	244.608,51=		€.
				278.281,30=
				-----
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE complessivo accertato alla chiusura del Conto Consuntivo 2004</b>			<b>€.</b>	<b>7.987,32=</b>
				=====

## IL COLLEGIO

CONSIDERATA la regolare tenuta della contabilità e l'idoneità dell'impianto contabile dell'Ente, nonché la perfetta e scrupolosa tenuta delle scritture annotate nei registri contabili meccanizzati, dalle quali si riscontra la concordanza;

ACCERTATA la regolarità dell'imputazione degli impegni ai rispettivi capitoli delle Entrate e delle Uscite del Bilancio 2004, nonché la regolarità degli avvenuti versamenti relativamente ai contributi

relazione dei revisori dei conti conto consuntivo 2004

Pagina 4 di 4

previdenziali ed assistenziali sia a carico dell'Ente che del personale, oltrechè il versamento delle ritenute erariali alla Tesoreria provinciale dello Stato e tasse comunali;

CONSTATATO che il Conto disposto dall'Amministrazione è stato altresì riscontrato dal Tesoriere Banca di Credito Popolare – Torre del Greco - e concorda con gli atti deliberativi adottati dagli Organi dell'Azienda;

ACCERTATO che il Tesoriere ha rimesso all'Azienda insieme al Conto, tutti i mandati e le riversali emesse dalla medesima nel corso dell'anno in esame;

RILEVATO che il Fondo di Cassa risultante alla chiusura dell'E.F. 2004 è di €. 140.684,16= e trova rispondenza nelle scritture contabili dell'Ente;

RILEVATO inoltre che la disponibilità al 31/12/2004 comunicata dalla Banca d'Italia sulla gestione della contabilità speciale n.169969 intestata all'Ente stesso, ammonta a €. 140.684,16= e concorda con le risultanze contabili comunicate dalla B.C.P. – Servizio Tesoreria di Torre del Greco (comunicazione del 29.04.2005);

Infine il Collegio ha esaminato la situazione patrimoniale al 31/12/2004, rilevando che essa risulta incrementata di €. 1.390,00=, per acquisto di nuove attrezzature tecnico-scientifiche;

Il Fondo di Cassa al 01/01/2004 ammontante a €. 197.124,65= alla fine dell'E.F. 2004, risulta essere di €.140.684,16=;

Esprime parere favorevole al Conto Consuntivo dell'E.F. 2004 dell'A.A.C.S.T. e nel contempo dà atto all'Amministratore dell'Ente e al personale addetto ai Servizi contabili di aver svolto le reciproche funzioni con puntualità, competenza, diligenza ed elevato senso di responsabilità.

CASTELLAMMARE DI STABIA, 20 MAGGIO 2005

IL PRESIDENTE  
COLLEGIO REVISORI DEI CONTI  
Dott. VANACORE MAURO

I REVISORI DEI CONTI  
Rag. SALVIATI VINCENZO  
Rag. SANTORO GAETANO