

**REGIONE CAMPANIA - Giunta Regionale - Seduta del 23 giugno 2006 - Deliberazione N. 844 - Area Generale di Coordinamento N. 13 - Sviluppo Attività Settore Terziario - Atto n. 6/05. Conto Consuntivo 2004 dell'Azienda Autonoma di Cura, Soggiorno e Turismo delle Isole di Ischia e Procida. Approvazione.**

**PREMESSO** che

- la Giunta Regionale con deliberazione n. 1852 del 09.12.2005 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 delle Isole di Ischia e Procida per l'esercizio finanziario 2004 (atto n. 9/04 così come modificato e integrato con il provvedimento di variazione n. 23/04);

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

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

- l'Azienda Autonoma di Cura, Soggiorno e Turismo delle Isole di Ischia e Procida con atto n. 6 adottato in data 26.07.05 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. delle Isole di Ischia e Procida, che risultano in misura inferiore rispetto alle previsioni iniziali di bilancio sono costituite quasi esclusivamente da finanziamenti regionali nonché 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 previsione;

- le spese per l'attività rappresentano il 32% circa della spesa complessiva di euro 1.099.156,02 sostenuta dall'A.A.C.S.T. delle Isole di Ischia e Procida nel corso dell'esercizio finanziario in oggetto;

- il Conto consuntivo 2004 chiude con un avanzo di amministrazione di euro 4.631,84;

**RISCONTRATI**

- la relazione n. 11 del 06.09.05 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. 1945 del 05.10.05);

**CONSIDERATO** che

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

**VISTI**

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

- il D.P.R. 14.01.1972 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 delle Isole di Ischia e Procida, relativo all'esercizio finanziario 2004, approvato con delibera n. 6/05 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*

**AZIENDA AUTONOMA CURA SOGGIORNO E TURISMO  
DELLE ISOLE DI ISCHIA E DI PROCIDA**

**DELIBERAZIONE AMMINISTRATORE**

**N.06 DEL REG.**

**DATA: 26/07/2005**

**OGGETTO: CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2004**

L'anno **duemilacinque**, addì **ventisei** del mese di **luglio** presso la sede dell'Ente in epigrafe, il sottoscritto **Avv. Gennaro Perillo – Amministratore –** nominato con **D.P.G.R.C. n° 166 del 15.03.2004**, alla stregua dell'istruttoria resa dal titolare della posizione organizzativa **Area Amministrativa-finanziaria**, nonché della espressa dichiarazione di regolarità resa dal **Dirigente Avv. Antonio Postiglione**, che svolge anche le funzioni di **Segretario**:

**Richiamate:**

la propria delibera n° **09 del 28/03/2004**, avente ad oggetto **"Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2004"**, rimessa al **Settore Turismo della Regione Campania ed all'E.P.T. di Napoli**;

la propria delibera n. **23 del 28/12/2004** avente ad oggetto: **"Bilancio di previsione 2004: variazioni e assestamento"**;

la propria delibera n. **11 del 19/08/2004** avente ad oggetto: **"Conto Consuntivo 2003"**;

**Tenuto conto** dello schema allegato alla presente, riguardante il **"conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2004"**, elaborato sulla base degli atti deliberativi, provvedimenti di legge e/o necessità istituzionali;

**visto** il **D.Lgs 3/2/93 n. 29** così come modificato dal **D.Lgs. 30/3/2001 n.165**, nonché l'art. **14 della L.R. n. 27 del 23/12/96**;

**visto** il **D.P.R. n. 1042 del 27/8/60** e succ. modifiche ed integrazioni;

su conforme proposta e parere favorevole del **Dirigente**

**DELIBERA**

per i motivi di cui in premessa, che si intendono integralmente riportati nel presente dispositivo:

- di sottoporre all'approvazione della **Giunta Regionale della Campania** il conto consuntivo dell'esercizio **2004**, conformemente agli allegati, che formano parte integrante del presente atto le cui risultanze per totali sono:

- 1) **le ENTRATE TRIBUTARIE (TIT. 1°), EXTRATRIBUTARIE (TIT. 2°), TRASFERIMENTI DI CAPITALI (TIT. 3°), ACCERTATE PER LA COMPETENZA PROPRIA DELL'ESERCIZIO, RISULTANO STABILITE IN € 1.105.042,81 ;**
- 2) **i "RESIDUI ATTIVI" DEGLI ESERCIZI 2003 E PRECEDENTI, CONTABILIZZATI AL 31/12/2003 IN € 133.985,23 , PER EFFETTO DEGLI INCASSI REGISTRATI PER € 75.701,50 , ED A SEGUITO DI RIACCERTAMENTO PER € -4.303,81 , AMMONTANO A € 53.979,92 ;**
- 3) **I "RESIDUI ATTIVI" AL 31/12/2004 AMMONTANO COMPLESSIVAMENTE A € 175.224,78 COSÌ RISULTANTI:**

GESTIONE	ACCERTAMENTI	INCASSI	DA INCASSARE
COMPETENZA 2004	1.158.981,07	1.037.736,22	121.244,86
RESIDUI AA.PP.	129.681,42	75.701,50	53.979,92
TOTALI	1.288.662,49	1.113.437,72	175.224,78

- 4) **LE "SPESE CORRENTI" (TIT. 1°), "CAPITALE" (TIT. 2°) E "TRASFERIMENTI DI CAPITALI" (TIT. 3°), IMPEGNATE PER LA COMPETENZA PROPRIA DELL'ESERCIZIO, RISULTANO STABILITE IN € 1.099.156,02 ;**

5) I "RESIDUI PASSIVI" DEGLI ESERCIZI 2003 E PRECEDENTI, CONTABILIZZATI AL 31/12/2003 IN € 1.390.451,15 PER EFFETTO DEI PAGAMENTI REGISTRATI PER € 480.445,34 E RIACCERTAMENTO PER € 0,00 AMMONTANO A € 910.005,81 ;

6) I "RESIDUI PASSIVI" AL 31/12/2004 AMMONTANO COMPLESSIVAMENTE A € 1.445.729,46 COSÌ RISULTANTI:

GESTIONE	IMPEGNI	PAGAMENTI	DA PAGARE
COMPETENZA 2004	1.153.094,49	617.370,84	535.723,65
RESIDUI AA.PP.	1.390.451,15	480.445,34	910.005,81
TOTALI	2.543.545,64	1.097.816,18	1.445.729,46

7) IL "FONDO DI CASSA", DETERMINATO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2003 PER € 1.259.514,98 , PER EFFETTO DELLA DIFFERENZA "attiva" ( 15.621,54 ) TRA "RISCOSSIONI" E "PAGAMENTI" VERIFICATE NEL CORSO DELLA GESTIONE 2004, RISULTA STABILITO IN € 1.275.136,52 CONTABILIZZATO SUL C/TESORERIA C/O L.M.P.S./ISCHIAE C.S. C/O LA S.T.P.S. (MOD. 56 T / DIC. 2004);

8) L'AVANZO È DETERMINATO A SEGUITO DELLE RISULTANZE DI CUI AL SOTTOINDICATO PROSPETTO:

CONTO CASSA	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
AL 1° GENNAIO 2004			1.259.514,98
RISCOSSIONI	75.701,50	1.037.736,22	1.113.437,72
PAGAMENTI	480.445,34	617.370,84	1.097.816,18
AL 31 DICEMBRE 2004			1.275.136,52
RESIDUI ATTIVI	53.979,92	121.244,86	175.224,78
SOMMA			1.450.361,29
RESIDUI PASSIVI	910.005,81	535.723,65	1.445.729,46
		AVANZO	4.631,84

9) LA "SITUAZIONE PATRIMONIALE" RISULTA STABILITA NEI VALORI INDICATI NEL SOTTOINDICATO PROSPETTO:

ATTIVO				
DECRIZIONE	CONS.ZA 1°/GEN/04	VAR.IN AUMENTO	VAR.IN DIMINUZIONE	CONS.ZA 31/DIC/04
FONDO CASSA	1.259.514,98	15.621,54	-	1.275.136,52
RESIDUI ATTIVI	133.985,23	121.244,86	80.005,31	175.224,78
BIBLIOTECA				
BENI MOBILI				
AUTOVEICOLI				
BENI IMMOBILI				
TOTALE	1.393.500,21	136.866,39	80.005,31	1.450.361,29
PASSIVO				
DECRIZIONE	CONS.ZA 1°/GEN/04	VAR.IN AUMENTO	VAR.IN DIMINUZIONE	CONS.ZA 31/DIC/04
RESIDUI PASSIVI	1.390.451,15	535.723,65	480.445,34	1.445.729,46
NETTO PATRIMONIALE	3.049,07	1.582,77	-	4.631,84

di rimettere la presente al Collegio Revisori dei Conti, all'E.P.T./Napoli ed all'Assessorato Regionale Turismo, per quanto di rispettiva competenza

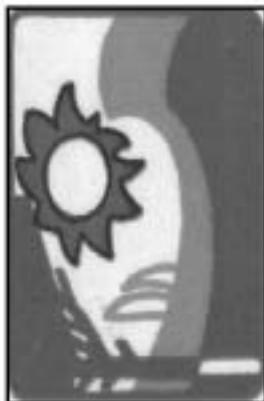
AREA AMMINISTRATIVA  
IL TITOLARE DELLA POSIZIONE ORGANIZZATIVA  
**Dr. Giovanni Bortoluzzi**

IL DIRIGENTE  
**Avv. Antonio Postiglione**



L'AMMINISTRATORE  
**Avv. Gennaro Perillo**

**R E G I O N E C A M P A N I A - A s s e s s o r a t o T u r i s m o**



**AZIENDA AUTONOMA DI CURA SOGGIORNO E TURISMO  
DELLE ISOLE DI ISCHIA E DI PROCIDA**



**CONTO CONSUNTIVO  
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004**

**ENTRATA**

ENTRATA

CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI		STANZIAMENTI DEFINITIVI	ORDINATIVI DI RISCOSSIONE	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE ACCERTAMENTI	MINORI / MAGGIORI ENTRATE
	TITOLO 1° - ENTRATE TRIBUTARIE						
1.0	Contributi sostitutivo Imposta Soggiorno		CP	-	-	-	-
			RS	-	-	-	-
			T	-	-	-	-
2.0	Attribuzione di somme dello Stato in sostituz. del sog		CP	-	-	-	-
			RS	-	-	-	-
			T	-	-	-	-
<b>TOTALE CTG. 1ª ENTRATE TRIBUTARIE</b>							
3.0	Art. 7 - Legge 138/84		CP	60.245,00	-	60.244,83	0,17
			RS	23.055,78	23.055,66	0,00	0,12
			T	83.300,78	23.055,66	60.244,83	83.300,49
<b>TOTALE CTG. 2ª ALTRI TRIBUTI</b>							
			CP	60.245,00	-	60.244,83	0,17
			RS	23.055,78	23.055,66	0,00	0,12
			T	83.300,78	23.055,66	60.244,83	83.300,49
<b>TOTALE TITOLO 1° - ENTRATE TRIBUTARIE</b>							
			CP	60.245,00	-	60.244,83	0,17
			RS	23.055,78	23.055,66	0,00	0,12
			T	83.300,78	23.055,66	60.244,83	83.300,49

ENTRATA

CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI	ORDINATIVI DI RISCOSSIONE	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE ACCERTAMENTI	MINORI / MAGGIORI ENTRATE
<b>TITOLO 2° - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>						
4,0	- Contributo della Regione (spese funz.to)	CP	690.000,00	690.000,00	-	690.000,00 MN
		RS	-	-	-	-
		T	690.000,00	690.000,00	-	690.000,00
5,0	- Contr. Regione per manif. ed iniz. tur. (L.702/55)	CP	41.000,00	41.000,00	-	41.000,00
		RS	3.535,77	-	3.535,77	3.535,77
		T	44.535,77	41.000,00	3.535,77	44.535,77
6,0	- Contr. Regione turismo sociale e giovanile	CP	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-
		T	-	-	-	-
7,0	- Contr. di Enti per opere e manif. ordinarie	CP	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-
		T	-	-	-	-
<b>TOTALE CTG. 1^ CONTRIBUTI ORDINARI</b>		CP	731.000,00	731.000,00	-	731.000,00 MN
		RS	3.535,77	-	3.535,77	3.535,77
		T	734.535,77	731.000,00	3.535,77	734.535,77
8,0	- Interessi attivi	CP	100,00	94,13	-	94,13 MN
		RS	-	-	-	-
		T	100,00	94,13	-	94,13
9,0	- Fitti reali, canoni, censi, livelli attivi	CP	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-
		T	-	-	-	-
<b>TOTALE CTG. 2^ PROVENTI PATRIMONIALI</b>		CP	100,00	94,13	-	94,13 MN
		RS	-	-	-	-
		T	100,00	94,13	-	94,13

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA

CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

ENTRATA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI		ORDINATIVI DI RISCOSSIONE	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE ACCERTAMENTI	MINORI / MAGGIORI ENTRATE	
			CP	RS				MN	
10,0	-	Contributo della Regione per manif.d'intesa	CP	411.814,93	251.814,93	60.000,00	311.814,93	MN	100.000,00
			RS	-	-	-	-	-	-
			T	411.814,93	251.814,93	60.000,00	311.814,93		
11	-	Contr.di Enti per opere e manif. straordinarie	CP	-	-	-	-	-	-
			RS	51.645,69	47.342,00	0,00	47.342,00	MN	4.303,69
			T	51.645,69	47.342,00	0,00	47.342,00		
12,0	-	Proventi per alienaz. mobili e oggetti fuori uso	CP	510,00	506,00	-	506,00	MN	4,00
			RS	-	-	-	-	-	-
			T	510,00	506,00	-	506,00		
13,0	-	Introiti diversi imprevisi	CP	1.368,18	1.382,72	-	1.382,72	MG	14,54
			RS	-	-	-	-	-	-
			T	1.368,18	1.382,72	-	1.382,72		
14,0	-	Contributi per attivita speciali dell'Azienda	CP	-	-	-	-	-	-
			RS	-	-	-	-	-	-
			T	-	-	-	-	-	-
15,0	-	Proventi per manifestazioni	CP	-	-	-	-	-	-
			RS	1.410,88	-	1.410,88	1.410,88		
			T	1.410,88	-	1.410,88	1.410,88		
16,0	-	altri proventi	CP	-	-	-	-	-	-
			RS	-	-	-	-	-	-
			T	-	-	-	-	-	-
		TOTALE CTG. 3^ PROVENTI DIVERSI	CP	413.693,11	253.703,65	60.000,00	313.703,65	MN	99.989,46
			RS	53.056,57	47.342,00	1.410,88	48.752,88	MN	4.303,69
			T	466.749,68	301.045,65	61.410,88	362.456,53		



## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls ENTRATA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI	ORDINATIVI DI RISCOSSIONE	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE ACCERTAMENTI	MINORI /MAGGIORI ENTRATE
<b>TITOLO 4° - CONTABILITA' SPECIALI</b>						
221 - C.P.D.E.L.	CP	19.359,00	12.613,89	-	12.613,89	6.745,11
	RS	-	-	-	-	-
	T	19.359,00	12.613,89	-	12.613,89	-
222 - I.N.A.D.E.L.	CP	4.132,00	2.200,73	0,01	2.200,74	1.931,26
	RS	-	-	-	-	-
	T	4.132,00	2.200,73	0,01	2.200,74	-
223 - I.N.P.S.	CP	-	-	-	-	-
	RS	-	-	-	-	-
	T	-	-	-	-	-
224 - EN.P.D.E.D.P.	CP	258,00	41,00	-	41,00	217,00
	RS	0,00	-	0,00	0,00	-
	T	258,00	41,00	0,00	41,00	-
231 - rit.IRPEF su com/za	CP	42.987,00	22.619,90	0,01	22.619,91	20.367,09
	RS	-	-	-	-	-
	T	42.987,00	22.619,90	0,01	22.619,91	-
232 - rit.IRPEF su tass.sep.	CP	-	2.890,00	-	2.890,00	2.890,00
	RS	-	-	-	-	-
	T	-	2.890,00	-	2.890,00	-
24.0 - Ritenute d'acconto	CP	18.747,00	10.914,89	-	10.914,89	7.832,11
	RS	-	-	-	-	-
	T	18.747,00	10.914,89	-	10.914,89	-
25.0 - Ritenute per c/terzi	CP	9.036,00	-	-	-	9.036,00
	RS	-	-	-	-	-
	T	9.036,00	-	-	-	-

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA

CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

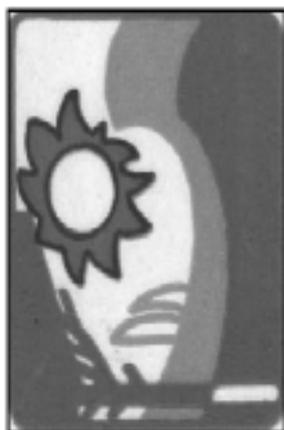
ENTRATA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI		ORDINATIVI DI RISCOSSIONE	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE ACCERTAMENTI	MINORI/MAGGIORI ENTRATE
26,0	-	Depositi cauzionali di terzi	CP	-	-	-	-	-
	RS		-	-	-	-	-	-
	T		-	-	-	-	-	-
27,0	-	Recupero depositi cauzionali da terzi	CP	-	-	-	-	-
	RS		-	-	-	-	-	-
	T		-	-	-	-	-	-
28,0	-	Recupero anticipazioni economato	CP	2.582,00	-	1.000,00	1.000,00	1.582,00
	RS		1.000,00	1.000,00	-	1.000,00	-	
	T		3.582,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	-	
29,0	-	Recupero cauzioni	CP	-	-	-	-	-
	RS		-	-	-	-	-	
	T		-	-	-	-	-	
30,0	-	Entrate per c/terzi	CP	258,00	-	-	-	258,00
	RS		3.360,00	-	3.360,00	3.360,00	-	
	T		3.618,00	-	3.360,00	3.360,00	-	
31,0	-	Altre di giro	CP	5.165,00	1.658,03	-	1.658,03	3.506,97
	RS		25.095,47	-	25.095,47	25.095,47	-	
	T		30.260,47	1.658,03	25.095,47	26.753,50	-	
32,0	-	I.V.A. c/ERARIO	CP	-	-	-	-	-
	RS		24.881,63	4.303,84	20.577,79	24.881,63	-	
	T		24.881,63	4.303,84	20.577,79	24.881,63	-	
<b>TOTALE CTG. 1^ PARTITE DI GIRO</b>			CP	102.524,00	52.938,44	1.000,03	53.938,46	48.585,54
			RS	29.455,47	1.000,00	28.455,47	29.455,47	-
			T	131.979,47	53.938,44	29.455,50	83.393,93	-
<b>TOTALE CTG. 2^ STABILIMENTI SPECIALI</b>			CP	-	-	-	-	-
			RS	24.881,63	4.303,84	20.577,79	24.881,63	-
			T	24.881,63	4.303,84	20.577,79	24.881,63	-

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls ENTRATA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI	ORDINATIVI DI RISCOSSIONE	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE ACCERTAMENTI	MINORI/MAGGIORI ENTRATE				
								CP	RS	T	CP
<b>TOTALE TITOLO 4° - CONTABILITA' SPECIALI</b>											
			102.524,00	52.938,44	1.000,03	53.938,46	48.585,54				
			54.337,11	5.303,84	49.033,27	54.337,11	-				
			156.861,11	58.242,28	50.033,29	108.275,57					
<b>TOTALE TITOLO 1° - ENTRATE TRIBUTARIE</b>											
			60.245,00	-	60.244,83	60.244,83	0,17				
			23.055,78	23.055,66	0,00	23.055,66	0,12				
			83.300,78	23.055,66	60.244,83	83.300,49					
<b>TOTALE TITOLO 2° - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>											
			1.144.793,11	984.797,78	60.000,00	1.044.797,78	99.995,33				
			56.592,34	47.342,00	4.946,65	52.288,65	4.303,69				
			1.201.385,45	1.032.139,78	64.946,65	1.097.086,43					
<b>TOTALE TITOLO 3° - TRASFERIMENTI DI CAPITALI</b>											
			-	-	-	-	-				
			-	-	-	-	-				
			-	-	-	-	-				
<b>TOTALE TITOLO 4° - CONTABILITA' SPECIALI</b>											
			102.524,00	52.938,44	1.000,03	53.938,46	48.585,54				
			54.337,11	5.303,84	49.033,27	54.337,11	-				
			156.861,11	58.242,28	50.033,29	108.275,57					
<b>TOTALE GENERALE "ENTRATA"</b>											
			1.307.562,11	1.037.736,22	121.244,86	1.158.981,07	148.581,04				
			133.985,23	75.701,50	53.979,92	129.681,42	4.303,81				
			1.441.547,35	1.113.437,72	175.224,78	1.288.662,49					
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>											
			-	-	-	-	-				
<b>FONDO DI CASSA</b>											
			-	1.259.514,98	-	-	-				
<b>TOTALE GENERALE "ENTRATA"</b>											
			1.307.562,11	1.037.736,22	121.244,86	1.158.981,07	148.581,04				
			133.985,23	1.335.216,48	53.979,92	129.681,42	4.303,81				
			1.441.547,35	2.372.952,70	175.224,78	1.288.662,49					

**R E G I O N E C A M P A N I A - A s s e s s o r a t o T u r i s m o**



**AZIENDA AUTONOMA DI CURA SOGGIORNO E TURISMO**

**DELLE ISOLE DI ISCHIA E DI PROCIDA**



**CONTO CONSUNTIVO**

**DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004**

**USCITA**

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI		ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
			CP	RS				MIN	MAX
<b>TITOLO 1° - SPESE CORRENTI</b>									
1,0	-	Filtro, pulizia e manut. locali	CP	38.977,00	35.600,00	900,00	36.500,00	MIN	2.477,00
	RS		681,19	681,19	0,00	681,19		-	
	T		39.658,19	36.281,19	900,00	37.181,19			
2,0	-	Acqua, luce riscaldamento	CP	5.011,00	3.169,42	1.286,30	4.465,72	MIN	545,28
	RS		5.306,00	1.971,94	3.334,06	5.306,00		-	
	T		10.317,00	5.141,36	4.630,36	9.771,72			
3,0	-	Assicurazioni	CP	-	-	-	-		-
	RS		-	-	-	-		-	
	T		-	-	-	-		-	
4,0	-	Uffici informazioni	CP	5.200,00	-	5.000,00	5.000,00	MIN	200,00
	RS		13.778,87	-	13.778,87	13.778,87		-	
	T		18.978,87	-	18.778,87	18.778,87			
5,0	-	Manut. mobili e attrezzature	CP	1.200,00	96,30	600,00	696,30	MIN	503,70
	RS		80,00	-	80,00	80,00		-	
	T		1.280,00	96,30	680,00	776,30			
6,0	-	Postali, telegrafiche e telefoniche	CP	22.501,00	21.667,73	584,00	22.251,73	MIN	249,27
	RS		1.003,48	1.003,48	0,00	1.003,48		-	
	T		23.504,48	22.671,21	584,00	23.255,21			
7,0	-	Stampati, cancelleria ecc.	CP	2.472,00	1.809,01	451,23	2.260,24	MIN	211,76
	RS		62,67	62,67	0,00	62,67		-	
	T		2.534,67	1.871,68	451,23	2.322,91			
8,0	-	Automezzi	CP	171,00	60,00	50,00	110,00	MIN	61,00
	RS		-	-	-	-		-	
	T		171,00	60,00	50,00	110,00			
9,0	-	Indennità organi di ammine	CP	40.000,00	39.808,39	-	39.808,39	MIN	191,61
	RS		1.874,73	1.874,73	0,00	1.874,73		-	
	T		41.874,73	41.683,12	0,00	41.683,12			

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA      CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls      USCITA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI		ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
			CP	RS				MIN	MG
10,0	-	Organi di amm.ne: oneri e rimborso spese	CP 7.270,00	RS 3.492,76	4.214,49	2.500,00	6.714,49	MIN	555,51
			T 10.762,76		4.697,85	5.509,40	10.207,25		-
11,0	-	Canoni di manutenzione	CP 3.452,00	RS 415,31	2.634,40	424,85	3.059,25	MIN	392,75
			T 3.867,31		3.049,70	424,86	3.474,56		-
12,0	-	Interessi passivi	CP	RS					
			T						
13,0	-	Imposte, tasse e canoni	CP 1.383,00	RS 178,18	1.377,78	-	1.377,78	MIN	5,22
			T 1.561,18		1.555,96	-	1.555,96	MG	0,00
14,0	-	Consulenza, liti, perizie e transazioni	CP 20.128,00	RS 46.601,94	9.121,78	10.996,36	20.118,14	MIN	9,86
			T 66.729,94		16.334,50	50.385,58	66.720,08		-
15,0	-	Abbonamenti e acquisti riviste tecniche	CP 2.481,00	RS	791,36	1.600,00	2.391,36	MIN	89,64
			T 2.481,00		791,36	1.600,00	2.391,36		-
16,0	-	Servizio di tesoreria	CP 362,00	RS 0,00	82,50	-	82,50	MIN	279,50
			T 362,00		82,50	0,00	82,50		-
17,0	-	Retribuzioni fisse	CP 153.134,62	RS 261.891,30	97.598,66	55.535,96	153.134,62		0,00
			T 415.025,92		106.195,48	308.830,44	415.025,92		-
17,1	-	Retri+oneri comandati (rimborso alla Regione)	CP 166.643,42	RS 364.497,60	-	166.643,42	166.643,42	MIN	0,00
			T 531.141,03		218.961,09	145.536,51	364.497,60		-
					218.961,09	312.179,93	531.141,02		

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI		ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
		CP	RS				CP	RS
18,1	- ex C.P.D.E.L.: quota Ente	CP	63.369,00	33.053,62	30.315,00	63.368,62	MN	0,38
		RS	113.169,63	4.718,83	108.450,80	113.169,63		-
		T	176.538,63	37.772,45	138.765,80	176.538,25		
18,2	- ex I.N.A.D.E.L.: quota Ente	CP	6.252,00	2.937,37	3.314,00	6.251,37	MN	0,63
		RS	11.340,70	433,62	10.907,08	11.340,70		-
		T	17.592,70	3.370,99	14.221,08	17.592,07		
18,3	- IRAP (ex quota Ente SSN)	CP	22.631,00	12.574,25	10.056,75	22.631,00		-
		RS	47.202,62	921,93	46.280,69	47.202,62		-
		T	69.833,62	13.496,18	56.337,44	69.833,62		
18,4	- ex enpdep: quota Ente	CP	240,00	61,28	178,72	240,00		-
		RS	192,29	6,52	185,77	192,29		-
		T	432,29	67,80	364,49	432,29		
18,5	- I.N.A.I.L.: quota Ente	CP	1.501,00	703,05	797,95	1.501,00		-
		RS	1.698,00	42,01	1.655,99	1.698,00		-
		T	3.199,00	745,06	2.453,94	3.199,00		
19,0	- Risorse decentrate	CP	35.775,00	10.730,55	25.044,45	35.775,00		-
		RS	50.642,48	425,40	50.217,08	50.642,48		-
		T	86.417,48	11.155,95	75.261,53	86.417,48		
19,1	- Fondo retr. di pos./di ris./pos.org/ve	CP	64.196,00	25.660,79	38.535,21	64.196,00		-
		RS	72.947,64	7.013,48	65.934,16	72.947,64		-
		T	137.143,64	32.674,27	104.469,37	137.143,64		
19,2	- buoni pasto	CP	20.007,00	18.277,75	1.727,03	20.004,78	MN	2,22
		RS	1.646,08	1.628,09	17,99	1.646,08		-
		T	21.653,08	19.905,84	1.745,02	21.650,86		
20,0	- Ind.missioni e rimb. spese	CP	1.000,00	769,82	200,00	969,82	MN	30,18
		RS	710,00	268,32	441,68	710,00		-
		T	1.710,00	1.038,14	641,68	1.679,82		

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI			ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
		CP	RS	T					
21,0	Adeguamento T.F.R. ex L.R. 12/81	CP	2.038,00	-	-	2.038,00	2.038,00		-
		RS	19.579,05	4.726,50	4.726,50	14.852,55	19.579,05		-
		T	21.617,05	4.726,50	4.726,50	16.890,55	21.617,05		
22,0	Sentenza TAR Campania 1277/99	CP	51.646,00	-	-	51.646,00	51.646,00		-
		RS	51.646,00	51.646,00	-	-	51.646,00		-
		T	103.292,00	51.646,00	51.646,00	103.292,00	103.292,00		
	<b>TOTALE CTG. 1^ SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	CP	739.041,04	322.800,30	322.800,30	410.435,23	733.235,53	MN	5.805,51
		RS	1.070.638,53	313.272,18	313.272,18	757.366,35	1.070.638,53	MG	0,00
		T	1.809.679,57	636.072,48	636.072,48	1.167.801,58	1.803.874,06		
23,0	Tutela paesaggio e patr.art.ed architettonico	CP	-	-	-	-	-		-
		RS	-	-	-	-	-		-
		T	-	-	-	-	-		-
24,0	Pubblicità,propaganda e stampa	CP	5.000,00	-	-	5.000,00	5.000,00		-
		RS	10.000,00	8.220,00	8.220,00	1.780,00	10.000,00		-
		T	15.000,00	8.220,00	8.220,00	6.780,00	15.000,00		
25,0	Ospitalità e rappresentanza	CP	1.000,00	159,92	159,92	840,00	999,92	MN	0,08
		RS	770,00	445,00	445,00	325,00	770,00		-
		T	1.770,00	604,92	604,92	1.165,00	1.769,92		
26,0	Archivio fotografico e cinematografico	CP	-	-	-	-	-		-
		RS	4.000,00	-	-	4.000,00	4.000,00		-
		T	4.000,00	-	-	4.000,00	4.000,00		-
27,0	Studi,ricerche, stazioni meteorologiche	CP	-	-	-	-	-		-
		RS	-	-	-	-	-		-
		T	-	-	-	-	-		-
28,0	Turismo sociale e giovanile	CP	-	-	-	-	-		-
		RS	-	-	-	-	-		-
		T	-	-	-	-	-		-

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI		ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE
			CP	RS				
29,0	-	All./manut. vetrine, bacheche, ecc.	CP	-	-	-	-	-
			RS	-	-	-	-	-
			T	-	-	-	-	-
30,0	-		CP	-	-	-	-	-
			RS	-	-	-	-	-
			T	-	-	-	-	-
<b>TOTALE CTG. 2^ PROMOZIONE PROPAGANDA</b>			CP	6.000,00	159,92	5.840,00	5.999,92	0,08
			RS	14.770,00	8.665,00	6.105,00	14.770,00	-
			T	20.770,00	8.824,92	11.945,00	20.769,92	-
35,0	-	Promoz e att. manifestazioni	CP	35.000,00	-	35.000,00	35.000,00	-
			RS	58.435,93	22.224,15	36.211,78	58.435,93	-
			T	93.435,93	22.224,15	71.211,78	93.435,93	-
36,0	-	Manif.ni d'intesa con la regione	CP	411.814,93	240.373,65	71.441,28	311.814,93	100.000,00
			RS	183.357,47	132.500,00	50.857,47	183.357,47	-
			T	595.172,40	372.873,65	122.298,75	495.172,40	-
37,0	-	Mostre, fiere e congressi	CP	-	-	-	-	-
			RS	-	-	-	-	-
			T	-	-	-	-	-
38,0	-	Contributi in beni e servizi	CP	-	-	-	-	-
			RS	-	-	-	-	-
			T	-	-	-	-	-
39,0	-	THERMALIA	CP	-	-	-	-	-
			RS	480,10	-	480,10	480,10	-
			T	480,10	-	480,10	480,10	-
<b>TOTALE CTG. 3^ MANIF/FIERE/CONGRESSI</b>			CP	446.814,93	240.373,65	106.441,28	346.814,93	100.000,00
			RS	242.273,50	154.724,15	87.549,35	242.273,50	-
			T	689.088,43	395.097,80	193.990,63	589.088,43	-

USCITA

CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI	ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE
42,0 -	Fondo spese imprevidite	CP	732,14	732,14	732,14	-
		RS	694,61	694,61	694,61	-
		T	1.426,75	1.426,75	1.426,75	-
43,0 -	Fondo di riserva	CP	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-
		T	-	-	-	-
<b>TOTALE CTG. 4^ IMPREVISTE/RISERVE</b>						
		CP	732,14	732,14	732,14	-
		RS	694,61	694,61	694,61	-
		T	1.426,75	1.426,75	1.426,75	-
<b>TOTALE TITOLO 1° - SPESE CORRENTI</b>						
		CP	1.192.588,11	523.448,65	1.086.782,52	105.805,59
		RS	1.328.376,64	851.715,31	1.328.376,64	0,00
		T	2.520.964,75	1.039.995,20	2.415.159,16	
<b>TITOLO 2° - SPESE IN C/CAPITALE</b>						
44,0 -	Acquisto beni immobili	CP	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-
		T	-	-	-	-
45,0 -	Costr. e manut. strord. immobili	CP	-	-	-	-
		RS	3.904,56	3.904,56	3.904,56	-
		T	3.904,56	3.904,56	3.904,56	-
46,0 -	Acq. e realizzazione impianti fissi	CP	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-
		T	-	-	-	-
<b>TOTALE CTG. 1^ BENI E OPERE IMMOBILIARI</b>						
		CP	-	-	-	-
		RS	3.904,56	3.904,56	3.904,56	-
		T	3.904,56	3.904,56	3.904,56	-

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI			ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
			CP	RS	T				MIN	MAX
48,0	-	Acquisto beni mobili	CP	8.500,00		123,50	8.300,00	8.423,50	MIN	76,50
	RS		15.450,42		3.784,01	11.666,41	15.450,42		-	
	T		23.950,42		3.907,51	19.986,41	23.873,92			
48,1	-	Automezzi	CP	-		-	-	-		-
	RS		-		-	-	-		-	
	T		-		-	-	-		-	
48,2	-	Macch. e attr. tecnico-scientifiche	CP	3.950,00		-	3.950,00	3.950,00		-
	RS		-		-	-	-		-	
	T		3.950,00		-	3.950,00	3.950,00		-	
<b>TOTALE CTG. 2° BENI MOBILI</b>			CP	12.450,00		123,50	12.250,00	12.373,50	MIN	76,50
			RS	15.450,42		3.784,01	11.666,41	15.450,42		-
			T	27.900,42		3.907,51	23.916,41	27.823,92		
<b>TOTALE TITOLO 2° - SPESE IN C./CAPITALE</b>			CP	12.450,00		123,50	12.250,00	12.373,50	MIN	76,50
			RS	19.354,98		3.784,01	15.570,97	19.354,98		-
			T	31.804,98		3.907,51	27.820,97	31.728,48		
<b>TITOLO 3° - TRASFERIMENTI DI CAPITALI</b>			CP	-		-	-	-		-
49,0	-	Quote capitale amm.to mutui	RS	-		-	-	-		-
	T		-		-	-	-		-	
	<b>TOTALE TITOLO 3° - TRASFERIMENTI DI CAPITALI</b>			CP	-		-	-		-
			RS	-		-	-		-	
			T	-		-	-		-	

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI			ORDINATIVI DI PAGAMENTO		RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE
		CP	RS	T	CP	RS			
<b>TITOLO 4° - CONTABILITA' SPECIALI</b>									
54,0	Verso quote prev. e ass. a carico pers.	CP	-	-	-	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-	-	-	-
		T	-	-	-	-	-	-	-
54,1	C.P.D.E.L.: quota dipendenti	CP	19.359,00	12.613,89	12.613,89	-	12.613,89	MN	6.745,11
		RS	20.770,64	-	-	20.770,64	20.770,64		-
		T	40.129,64	12.613,89	12.613,89	20.770,64	20.770,64	33.384,53	
54,2	I.N.A.D.E.L.: quota dipendenti	CP	4.132,00	2.200,74	2.200,74	-	2.200,74	MN	1.931,26
		RS	-	-	-	-	-	-	-
		T	4.132,00	2.200,74	2.200,74	-	2.200,74	-	-
54,3	I.N.P.S.: quota dipendenti	CP	-	-	-	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-	-	-	-
		T	-	-	-	-	-	-	-
54,4	E.N.P.D.E.D.P. quota dipendenti	CP	258,00	16,00	16,00	25,00	41,00	MN	217,00
		RS	0,00	-	-	0,00	0,00		-
		T	258,00	16,00	16,00	25,00	41,00	41,00	
55,0	Ritenute erariali	CP	-	-	-	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-	-	-	-
		T	-	-	-	-	-	-	-
55,1	IRPEF dipendenti: competenza	CP	42.987,00	22.619,91	22.619,91	-	22.619,91	MN	20.367,09
		RS	-	-	-	-	-	-	-
		T	42.987,00	22.619,91	22.619,91	-	22.619,91	-	-
55,2	IRPEF dipendenti: tass. sep.	CP	-	2.890,00	2.890,00	-	2.890,00	MG	2.890,00
		RS	-	-	-	-	-	-	-
		T	-	2.890,00	2.890,00	-	2.890,00	-	-
56,0	Versamento ritenute d'acconto	CP	18.747,00	10.914,90	10.914,90	-	10.914,90	MN	7.832,10
		RS	-	-	-	-	-	-	-
		T	18.747,00	10.914,90	10.914,90	-	10.914,90	10.914,90	-



A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI	ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
							MN	MG
<b>TOTALE TITOLO 1° - SPESE CORRENTI</b>								
CP			1.192.588,11	563.333,87	523.448,65	1.086.782,52	MN	105.805,59
RS			1.328.376,64	476.661,33	851.715,31	1.328.376,64	MG	0,00
T			2.520.964,75	1.039.995,20	1.375.163,96	2.415.159,16		
<b>TOTALE TITOLO 2° - SPESE IN C/CAPITALE</b>								
CP			12.450,00	123,50	12.250,00	12.373,50	MN	76,50
RS			19.354,98	3.784,01	15.570,97	19.354,98		-
T			31.804,98	3.907,51	27.820,97	31.728,48		
<b>TOTALE TITOLO 3° - TRASFERIMENTI DI CAPITALI</b>								
CP			-	-	-	-		-
RS			-	-	-	-		-
T			-	-	-	-		-
<b>TOTALE TITOLO 4° - CONTABILITA' SPECIALI</b>								
CP			102.524,00	53.913,47	25,00	53.938,47	MN	48.585,53
RS			42.719,53	-	42.719,53	42.719,53		-
T			145.243,53	53.913,47	42.744,53	96.658,00		
<b>TOTALE GENERALE "USCITA"</b>								
CP			1.307.562,11	617.370,84	535.723,65	1.153.094,49	MN	154.467,62
RS			1.390.451,15	480.445,34	910.005,81	1.390.451,15	MG	0,00
T			2.698.013,26	1.097.816,18	1.445.729,46	2.543.545,64		
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>								
CP			-	-	-	-		-

**R E G I O N E C A M P A N I A - A s s e s s o r a t o T u r i s m o**



**AZIENDA AUTONOMA DI CURA SOGGIORNO E TURISMO  
DELLE ISOLE DI ISCHIA E DI PROCIDA**



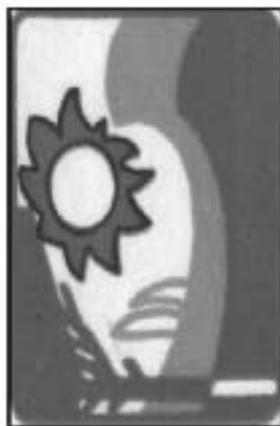
**CONTO CONSUNTIVO  
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004  
RESIDUI ATTIVI**

## A.A.C.S.T. / ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

## GESTIONE RESIDUI ATTIVI

CLASSIFICAZIONE		C A P I T O L O				GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE RESIDUI ATTIVI	
Tempo	Categoria	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		OGGETTO	SOMME rimaste a riscuotere al 31 dicembre 2003	RISCOSSIONI	SOMME rimaste da riscuotere RESIDUI	TOTALE (col 5+7)	in più per maggiori accertamenti	in meno per mutui rimborsati, rimborsi, rimborsi, per cessioni finanziarie	RESIDUI da rimborsare	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO (col 7 + 11)	
1	2										
1	3										
1	1	FONDO DI CASSA	1.259.514,98								
1	1	Contributi sostitutivo Imposta Soggiorno									
1	2	Attribuzione di somme dello Stato in sostituz. del so									
1	2	Art. 7 - Legge 138/84	23.055,78	23.055,68	0,00	23.055,68		0,12	60.244,83	60.244,83	
2	1	Contributo della Regione (spese funz.to)									
2	1	Contr. Regione per manif. ed iniz. tur. (L.702/55)	3.535,77		3.535,77	3.535,77				3.535,77	
2	1	Contr. Regione turismo sociale e giovanile									
2	1	Contr. di Enti per opere e manif. ordinarie									
2	2	Interessi attivi									
2	2	Fitti reali, canoni, censi, livelli attivi									
2	3	Contributo della Regione per manif. d'intesa									
2	3	Contr. di Enti per opere e manif. straordinarie	51.645,69	47.342,00	0,00	47.342,00		4.303,69	60.000,00	60.000,00	
2	3	Proventi per alienaz. mobili e oggetti fuori uso									
2	3	Introiti diversi imprevisi									
2	3	Contributi per attività speciali dell'Azienda									
2	3	Proventi per manifestazioni	1.410,88		1.410,88	1.410,88				1.410,88	
2	3	altri proventi									
3	1	Mutui passivi e contributi per impianti									
3	1	Eventuali lasciti, donazioni, ecc.									
3	1	Beni patrimoniali									
3	1	Alienazione									
3	1	Ammortamento									
4	1	C.P.D.E.L.									
4	1	LN.A.D.E.L.									
4	1	LN.P.S.							0,01	0,01	
4	1	EN.P.D.E.D.P.	0,00		0,00	0,00				0,00	
4	1	IRPEF su comita									
4	1	IRPEF su bass.sep.							0,01	0,01	
4	1	Ritenute d'acconto									
4	1	Ritenute per terzi									
4	1	Depositi cauzionali di terzi									
4	1	Recupero depositi cauzionali da terzi									
4	1	Recupero anticipazioni economato	1.000,00	1.000,00		1.000,00			1.000,00	1.000,00	
4	1	Recupero cauzioni									
4	1	Entrate per c/terzi	3.360,00		3.360,00	3.360,00				3.360,00	
4	1	Altre di giro	25.095,47		25.095,47	25.095,47				25.095,47	
4	2	I.V.A. c/ERARIO	24.881,63	4.303,84	20.577,79	24.881,63				20.577,79	
		TOTALI GENERALI FONDO DI CASSA	1.393.500,21	75.701,50	53.979,92	129.681,42		4.303,81	121.244,86	175.234,78	
		TOTALI GENERALI	1.393.500,21	75.701,50	53.979,92	129.681,42		4.303,81	121.244,86	1.275.136,52	

**R E G I O N E C A M P A N I A - A s s e s s o r a t o T u r i s m o**



**AZIENDA AUTONOMA DI CURA SOGGIORNO E TURISMO  
DELLE ISOLE DI ISCHIA E DI PROCIDA**



**CONTO CONSUNTIVO**  
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004  
**RESIDUI PASSIVI**

## GESTIONE RESIDUI PASSIVI

## CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

## A.A.C.S.T. / ISCHIA E PROCIDA

CLASSIFICAZIONE		CAPITOLO										GESTIONE RESIDUI PASSIVI		GESTIONE COMPETENZA		TOTALE
TITOLO	CATEGORIA	OGGETTO										DETERMINAZIONI DELL'ORGANO DELIBERANTE		RESIDUI DA RIPORTARE		PASSIVI A FINE ESERCIZIO (col.7 + 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
		Residui passivi vigenti ad inizio esercizio	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE (col. 7 + 8)	DIFFERENZA col. 8 - col.5 eventuali passivi negativi										
1	1	1,0	Filto, pulizia e manut. locali	681,19	681,19	0,00	681,19	-						900,00	900,00	
1	1	2,0	Acqua, luce riscaldamento	5.308,00	1.971,94	3.334,06	5.306,00	-						1.296,30	4.630,36	
1	1	3,0	Assicurazioni	-	-	-	-	-						-	-	
1	1	4,0	Uffici informazioni	13.778,87	-	13.778,87	13.778,87	-						5.000,00	18.778,87	
1	1	5,0	Manut. mobili e attrezzature	90,00	-	90,00	90,00	-						600,00	690,00	
1	1	6,0	Postali, telegrafiche e telefoniche	1.003,48	1.003,48	0,00	1.003,48	-						594,00	594,00	
1	1	7,0	Stampati, cancelleria, ecc.	62,67	62,67	0,00	62,67	-						451,23	451,23	
1	1	8,0	Automezzi	-	-	-	-	-						50,00	50,00	
1	1	9,0	Indennità organi di ammine	1.874,73	1.874,73	0,00	1.874,73	-						-	0,00	
1	1	10,0	Organi di amm.ne: oneri e rimborso spese	3.492,76	483,36	3.009,40	3.492,76	-						2.500,00	5.509,40	
1	1	11,0	Canoni di manutenzione	415,31	415,30	0,01	415,31	-						424,85	424,85	
1	1	12,0	Interessi passivi	-	-	-	-	-						-	-	
1	1	13,0	Imposte, tasse e canoni	178,18	178,18	-	178,18	0,00						-	-	
1	1	14,0	Consulenza, liti, perizie e transazioni	46.601,94	7.212,72	39.389,22	46.601,94	-						10.996,36	50.395,58	
1	1	15,0	Abbonamenti e acquisti riviste tecniche	-	-	-	-	-						1.800,00	1.800,00	
1	1	16,0	Servizio di tesoreria	0,00	-	0,00	0,00	-						-	0,00	
1	1	17,0	Ributazioni fisse	261.891,30	8.596,82	253.294,48	261.891,30	-						55.535,96	308.630,44	
1	1	17,1	Retr-oneri comandati (rimborso alla Regione)	364.497,60	218.961,09	145.536,51	364.497,60	-						166.643,42	312.179,93	
1	1	18,1	ex C.P.D.E.L.: quota Ente	113.169,63	4.718,83	108.450,80	113.169,63	-						30.315,00	139.765,80	
1	1	18,2	ex I.N.A.D.E.L.: quota Ente	11.340,70	433,62	10.907,08	11.340,70	-						3.314,00	14.221,08	
1	1	18,3	IRAP (ex quota Ente SSN)	47.202,62	921,93	46.280,69	47.202,62	-						10.056,75	56.337,44	
1	1	18,4	ex eridlep: quota Ente	192,29	6,52	185,77	192,29	-						178,72	364,49	
1	1	18,5	I.N.A.I.L.: quota Ente	1.698,00	42,01	1.655,99	1.698,00	-						797,95	2.453,94	
1	1	19,0	Risorse decentrate	50.642,48	425,40	50.217,08	50.642,48	-						25.044,45	75.261,53	
1	1	19,1	Fondo retr. di pos./di ris./pos.org/ve	72.947,64	7.013,48	65.934,16	72.947,64	-						38.535,21	104.469,37	
1	1	19,2	buoni pasto	1.646,08	1.628,09	17,99	1.646,08	-						1.727,03	1.745,02	
1	1	20,0	Ind.missioni e rimb. spese	710,00	268,32	441,68	710,00	-						200,00	641,68	
1	1	21,0	Adeguamento T.F.R. ex L.R. 12/81	19.579,05	4.726,50	14.852,55	19.579,05	-						2.038,00	16.890,55	
1	1	22,0	Sentenza TAR Campania 1277/99	51.646,00	51.646,00	-	51.646,00	-						51.646,00	51.646,00	
1	2	23,0	Tutela paesaggio e patr.art.ed architettonico	-	-	-	-	-						-	-	
1	2	24,0	Pubblicità, propaganda e stampa	10.000,00	8.220,00	1.780,00	10.000,00	-						5.000,00	6.780,00	
1	2	25,0	Ospitalità e rappresentanza	770,00	445,00	325,00	770,00	-						840,00	1.165,00	
1	2	26,0	Archivio fotografico e cinematografico	4.000,00	-	4.000,00	4.000,00	-						-	4.000,00	
1	2	27,0	Studi, ricerche, stazioni meteorologiche	-	-	-	-	-						-	-	
1	2	28,0	Turismo sociale e giovanile	-	-	-	-	-						-	-	
1	2	29,0	All./manut. vetrine, bacheche ecc.	-	-	-	-	-						-	-	
1	2	30,0	-	-	-	-	-	-						-	-	

A.A.C.S.T. / ISCHIA E PROCIDA

CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

GESTIONE RESIDUI PASSIVI

CLASSIFICAZIONE		C A P I T O L O												
T. Col.	C. Col. / Categoria	OGGETTO	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					DETERMINAZIONI DELL'ORGANO DELIBERANTE					GESTIONE COMPETENZA	TOTALE RESIDUI PASSIVI A.FINE ESERCIZIO (col. 7 + 10)
			Residui passivi vigenti ad inizio esercizio	PAGAMENTI	RESIDUI da riportare	T O T A L E (col. 7 + 8)	DIFF. ZANIMENO col. 6 - col. 5 (passività, entrate, riciclate)	RESIDUI da riportare	RESIDUI da riportare					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	3	35,0	Promoz. e att. manifestazioni	58.435,93	22.224,15	36.211,78	58.435,93	-	35.000,00	71.211,78				
1	3	36,0	Manif.ni d'intesa con la regione	183.357,47	132.500,00	50.857,47	183.357,47	-	71.441,28	122.298,75				
1	3	37,0	Mostre, fiere e congressi	-	-	-	-	-	-	-				
1	3	38,0	Contributi in beni e servizi	-	-	-	-	-	-	-				
1	3	39,0	THERMALIA	480,10	-	480,10	480,10	-	-	480,10				
1	4	42,0	Fondo spese impreviste	694,61	-	694,61	694,61	-	732,14	1.426,75				
1	4	43,0	Fondo di riserva	-	-	-	-	-	-	-				
2	1	44,0	Acquisto beni immobili	-	-	-	-	-	-	-				
2	1	45,0	Costr. e manut. strord. immobili	3.904,56	-	3.904,56	3.904,56	-	-	3.904,56				
2	1	46,0	Acq. e realizzazione impianti fissi	-	-	-	-	-	-	-				
2	2	48,0	Acquisto beni mobili	15.450,42	3.784,01	11.666,41	15.450,42	-	8.300,00	19.966,41				
2	2	48,1	Automezzi	-	-	-	-	-	-	-				
2	2	48,2	Macch. e attr. tecnico-scientifiche	-	-	-	-	-	-	-				
3	1	49,0	Quote capitale amm.to mutui	-	-	-	-	-	-	-				
4	1	54,1	C.P.D.E.L.: quota dipendenti	20.770,64	-	20.770,64	20.770,64	-	-	20.770,64				
4	1	54,2	I.N.A.D.E.L.: quota dipendenti	-	-	-	-	-	-	-				
4	1	54,3	I.N.P.S.: quota dipendenti	-	-	-	-	-	-	-				
4	1	54,4	E.N.P.D.E.D.P.: quota dipendenti	0,00	-	0,00	0,00	-	25,00	25,00				
4	1	55,1	IRPEF dipendenti: competenza	-	-	-	-	-	-	-				
4	1	55,2	IRPEF dipendenti: tass. sep.	-	-	-	-	-	-	-				
4	1	56,0	Versamento ritenute d'acconto	-	-	-	-	-	-	-				
4	1	57,0	Versamento ritenute per c/terzi	-	-	-	-	-	-	-				
4	1	58,0	Rimborso depositi cauzionali di terzi	160,86	-	160,86	160,86	-	-	160,86				
4	1	59,0	anticipazioni economato e personale	-	-	-	-	-	-	-				
4	1	60,0	Versamento cauzioni	-	-	-	-	-	-	-				
4	1	61,0	Uscite per c/terzi	973,01	-	973,01	973,01	-	-	973,01				
4	1	62,0	Altre di giro	13.039,86	-	13.039,86	13.039,86	-	-	13.039,86				
4	2	63,0	I.V.A. c/ERARIO	7.775,16	-	7.775,16	7.775,16	-	-	7.775,16				
			TOTALI	1.390.451,15	480.445,34	910.005,81	1.390.451,15	0,00	535.723,65	1.445.729,46				

Collegio dei Revisori dei Conti – Verbale 11/2005

**AZIENDA A.C.S.T. ISCHIA E PROCIDA****COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI****VERBALE 11/2005****DATA: 06/09/2005**

L'anno 2005 il giorno 6 del mese settembre, alle ore 10.00, presso la sede dell'A.A.C.ST. delle isole di ISCHIA e PROCIDA si è riunito il Collegio Revisori dei Conti per l'esame e le determinazioni di competenza sugli atti trasmessi al collegio in data 02/08/2005 per il prescritto controllo degli atti amministrativi:

- a) Delibera n.06 del 26/07/2005 ad oggetto: Conto consuntivo esercizio 2004
- b) Relazione dell'Amministratore

Sono presenti i componenti del Collegio nelle persone di:

- |                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| - Prof. Domenico Gonnella  | Presidente           |
| - Dr. Vittorio Scancamarra | Componente effettivo |
| - Dr. Enrico Vigo          | Componente effettivo |

Assiste e partecipa ai lavori il responsabile dell'area Amm.va dell'Azienda, il dr. Giovanni Bortoluzzi.

Il Collegio previa verifica della deliberazione dell'Amministratore n. 06 del 26/07/2005 e della relazione di accompagnamento - nel rilevare che il conto consuntivo 2004, così come predisposto, non riporta compiutamente il rendiconto patrimoniale in carenza dell'inventario dei beni stessi, procede al controllo dei risultati finanziari dell'esercizio verificando la concordanza delle risultanze di chiusura dell'ente con i dati del cassiere - Monte Paschi di Siena e Banca d'Italia - Tesoreria Unica.

**Relazione del collegio sindacale al bilancio consuntivo 2004.**

Il Conto consuntivo dell'esercizio 2004 dell'A.A.C.S.T. delle isole di Ischia e Procida adottato dall'Amministratore dell'Azienda con delibera n. 6 del 26.07.2005 sottoposto all'esame di competenza del Collegio dei revisori dell'Azienda espone in cifre l'attività finanziaria posta in essere nell'esercizio 2004.

Come per gli anni decorsi i risultati di chiusura confermano la ridotta attività istituzionale, condizionata dall'incertezza e soprattutto dai ritardi di realizzazione delle concrete disponibilità finanziarie.

L'attività istituzionale è stata eseguita per la massima parte su dirette disposizioni regionali, con finanziamenti *ad hoc*, il che come ovvio, ha condizionato l'autonomia della gestione stessa, come per altro già evidenziato dall'amministratore nella sua relazione alla gestione.

Effettuati i riscontri di competenza ed appurato per quanto possibile e giuste le assicurazioni in precedenza avute da responsabili della gestione e dei servizi che non esistono debiti e crediti fuori bilancio, né obbligazioni e spese sorte e maturate nell'esercizio, divenute esecutive, senza la formalizzazione dei relativi atti d'impegno, ad eccezione del debito relativo ed in esecuzione della Sentenza Tar Campania

## Collegio dei Revisori dei Conti – Verbale 11/2005

n.1277/99 per la vertenza Gabriele Scotto di Perta c/Azienda, quantificato dal Commissario ad Acta con determina n. 1 del 27.11.02 e formalizzato con deliberazione commissariale n. 7 del 10 marzo 03 per un ammontare complessivo di € 217.836,66. L'importo è stato a suo tempo già anticipato dall'Azienda, trattenendo la provvista direttamente dai trasferimenti da restituire alla Regione Campania attraverso una rateizzazione annuale con lo stesso ente regionale. Alla data del 31/12/2004 risulta, quale debito residuo l'importo relativo all'ultima rata per € 44.143,36.

Accertato che l'esercizio finanziariamente si è chiuso con un avanzo di cassa di € 1.275.136,52 ed un avanzo di amministrazione pari ad € 4.631,84, il Collegio rassegna le condizioni e le valutazioni di competenza sul documento con la seguente relazione.

Passando ai dati contabili e finanziari il Collegio rileva, qui di seguito, in termini numerici ed in sintesi i risultati dell'esercizio:

**SITUAZIONE DI CASSA**

ENTRATE		
Fondo cassa al 1.1.2004		€ 1.259.514,98
RISCOSSIONI DELL'ESERCIZIO		
C/Competenze	€ 1.037.736,22	
C/Residui	€ 75.701,50	€ 1.113.437,72
<b>Totale entrate + Fondo cassa</b>		<b>€ 2.372.952,70</b>

USCITE		
Mandati di pagamento emessi		
C/Competenze	€ 617.370,84	
C/Residui	€ 480.445,34	€ 1.097.816,18
<b>Differenza avanzo di cassa al 31.12.04</b>		<b>€ 1.275.136,52</b>

La situazione finanziaria può essere così sintetizzata:

SITUAZIONE FINANZIARIA	
<b>attivo</b>	
avanzo di cassa al 31/12/04	€ 1.275.136,52
RESIDUI ATTIVI DA GESTIONE CORRENTE	121.244,86
RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI	53.979,92
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 1.450.361,30</b>
<b>passivo</b>	
RESIDUI PASSIVI DA GESTIONE CORRENTE	535.723,65
RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI	910.005,81
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€ 1.445.729,46</b>
<b>DIFFERENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>€ 4.631,84</b>

**Sintesi del risultato di gestione per competenza**

	Conto prev. 2004	acc/imp	Differenze su preventivo
<b>Entrate</b>	1.307.562,11	1.158.981,07	-148.581,04
<b>Avanzo</b>	-	-	

## Collegio dei Revisori dei Conti – Verbale 11/2005

<b>Uscite</b>	1.307.562,11	1.153.094,49	-154.467,62
		<b>5.886,58</b>	<b>Avanzo per competenza</b>

L'analisi complessiva delle poste consuntive, sia in c/competenze che in c/residui, nella sintetica espressione delle cifre rappresentano l'attività attuata nell'esercizio raffrontata al periodo precedente ed evidenzia gli scostamenti dalle previsioni iniziali e definitive che sono da attribuire in larga parte agli assestamenti imposti dalla nota del Settore Turismo prot. n.2004. 0970845 del 07/12/2004 - recepita dall'A.A.C.S.T. delle isole di Ischia e Procida con delibera dell'Amministratore n. 23 del 28 dicembre 2004 – con la quale è stato comunicato che la Giunta Regionale con delibera n. 2188 del 03/12/2004 aveva determinato i trasferimenti regionali per l'esercizio in corso nella misura complessiva di € 696.000,00 di cui € 690.000,00 per spese di funzionamento (tit. 1° - ctg. 1), fondi di riserva (tit. 1° - ctg. 4), c/capitale (tit. 2° - ctg. 1/2), e € 6.000,00 per attività promozionali (tit. 1° - ctg. 2).

Il Collegio raccomanda di procedere con urgenza ad un accurato accertamento oltre ad una verifica di sussistenza dei residui attivi e passivi, sollecitando in particolare gli organi regionali ad accelerare i tempi d'assegnazione dei fondi per i quali l'Ente ha assunto i relativi impegni di spesa.

Inoltre s'invitano i responsabili della gestione ad eseguire una puntuale precisa ricognizione per il mantenimento degli impegni di spesa assunti senza formale provvedimento e nel contempo, procedere all'annullamento e cancellazione dal bilancio di tutti gli impegni assunti in esercizi pregressi non più dovuti o prescritti per decorrenza di termini.

Dal controllo delle singole poste il Collegio rileva che:

- Le spese correnti e d'ordine quali fitto, economati, telefoniche, ecc risultano contenute e fisiologiche;
- Le restanti spese di funzionamento ordinarie sono eseguite nei limiti del tasso programmato d'inflazione o nel rispetto di norme contrattuali;
- Le spese istituzionali di promozione, propaganda, manifestazioni, mostre, sono state effettuate in ottemperanza alle indicazioni e prescrizioni dell'organo regionale di controllo.

Ciò detto e ripetuto che la maggior parte delle spese trova origine e giustificazione in provvedimenti di legge o dettate da necessità di funzionamento istituzionale, considerato che dai controlli a campione fino ad oggi effettuati, non sono state evidenziate irregolarità. Pertanto il collegio dà atto altresì che:

- Le operazioni delle entrate e delle uscite risultano supportate da reversali e mandati;
- Gli accertamenti delle entrate e gli impegni di spesa sono stati iscritti nei rispettivi capitoli di bilancio;
- I risultati integrali e quelli finali quali consistenza di cassa, residui attivi e passivi, concordano con le scritture dell'Azienda;
- Il Cassiere – Monte Paschi Siena – si è dato carico delle entrate e discarico dei pagamenti e le risultanze finali dello stesso concordano con i saldi di chiusura del conto consuntivo e con il conto della Tesoreria Unica Banca d'Italia.

## Collegio dei Revisori dei Conti – Verbale 11/2005

In conclusione, considerato che l'attuale Collegio è subentrato a quello uscente nel marzo del 2004, si fanno proprie tutte le posizioni già espresse dal Collegio uscente nell'ambito delle verifiche effettuate nei due mesi precedenti all'immissione in carica. Dalle verifiche compiute durante la restante parte dell'anno non sono emerse irregolarità, né sono state formulate osservazioni particolari sulla gestione. Si prende atto della definizione del debito relativo alla sentenza TAR Campania, che ha trovato esecuzione nell'esercizio 2003 e dell'incarico formale di rifacimento dell'inventario dei beni mobili, il Collegio con le riserve sopraindicate ritiene di poter formulare il proprio favorevole parere per l'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2004 dell'A.A.C.S.T. delle isole di Ischia e Procida con le risultanze finanziarie e di cassa di cui alla delibera dell'amministratore n. 6 del 26/07/2005.

Nel prosieguo della riunione, il Collegio passa al controllo delle determinazioni dirigenziali, approvate dal 26/07/2005 al 05/09/2005 utilizzando l'analisi a campione ed esprimendo i seguenti rilievi:

**Determina n. 66 del 03/08/2005 – Legge 24/84 contributo Parrocchia S. Maria delle Grazie Incoronata – Procida manifestazione "Natale insieme edizione 2004".**

Il Collegio, vista l'istruttoria, prende atto della regolarità del procedimento in essere con la determina adottata e non ha rilievi da esporre.

**Determina n. 67 del 03/08/2005 – Legge 24/84 contributo al Comune di Casamicciola Terme – Trasmissione televisiva "Tintarella di Luna 2004".**

Il Collegio, vista l'istruttoria, prende atto della regolarità del procedimento in essere con la determina adottata e non ha rilievi da esporre.

**Determina n. 71, 72, 73 e 74 del 05/09/2005 – determine per l'acquisto di beni e servizi su spese di funzionamento.**

Il Collegio, vista l'istruttoria, prende atto della regolarità del procedimento in essere con la determina adottata e non ha rilievi da esporre. Tuttavia si ribadisce l'invito alla direzione strategica, come già riportato nel precedente verbale, a predisporre in tempi ragionevoli l'albo ufficiale dei fornitori aziendali. Inoltre si raccomanda ai responsabili del procedimento a richiedere un nuovo sconto sulle medesime condizioni di vendita rispetto alle precedenti aggiudicazioni di gara in modo da perseguire le maggiori economie di gestione possibili.

Il Collegio inoltre invita la direzione Strategica dell'Azienda a porre in essere una programmazione dei materiali e dei beni di consumo per l'esercizio dell'attività amministrativa, in modo da esperire delle gare periodiche al fine di ottenere ulteriori economie di scala.

Da ultimo, il Collegio non può fare a meno di rilevare che allo stato attuale nessun provvedimento è stato ancora preso per migliorare l'organizzazione contabile e fiscale dell'Azienda, dotandola del personale e degli strumenti qualificati necessari al compimento degli obblighi di legge.

Inoltre non sono state ancora adottate le idonee disposizioni, in ossequio alle norme comunitarie in materia contabile, previste dal Patto di Stabilità per tutti gli

## Collegio dei Revisori dei Conti – Verbale 11/2005

Enti/Aziende pubbliche entro l'esercizio 2005, al fine di procedere al passaggio dalla contabilità finanziaria, attualmente utilizzata dall'Azienda, con quella Economico-Patrimoniale prevista dagli schemi comunitari.

Copia di tale verbale sarà notificata all'Amministratore a cura del Dirigente Coordinatore dell'Azienda, ed all'Ente Provinciale Turistico competente.

La riunione è chiusa alle ore 13,00 Del che è verbale letto, fatto e sottoscritto:

Prof. Domenico Gonnella \_\_\_\_\_

Dott. Vittorio Scancamarra \_\_\_\_\_

Dott. Enrico Vigo \_\_\_\_\_

---

## **Azienda A. C. S. T. delle Isole di Ischia e di Procida**

---

Ancora una volta, in sede di "conto consuntivo", si deve, purtroppo, rimarcare come solo alla fine del mese di dicembre è stato possibile quantificare i trasferimenti regionali a copertura del bilancio, almeno per quanto attiene alle spese di funzionamento, definite, con D.G.R.C. n.2189 del 3-12-2004, in € 690.000,00, cui si aggiungono solo € 6.000,00 per la copertura delle attività promozionali, nella fattispecie, appena sufficienti al parziale ripristino di materiale promo-pubblicitario.

L'attività istituzionale dell'Ente, come è oramai consuetudine, si è svolta quasi interamente su disposizioni della Giunta Regionale, che ogni anno, in applicazione della L.R. 24/84, finanzia eventi e manifestazioni d'interesse promozionale. Il ritardo delle relative attribuzioni finanziarie, ma soprattutto delle relative note informative, comporta, inevitabilmente, lo sfasamento temporale tra l'epoca dello svolgimento dell'iniziativa e la specifica competenza di bilancio. Per tale motivo, gli importi accertati nell'esercizio finanziario in questione al cap 10/Entrata (attività d'intesa), nelle seguenti misure:

€ 151.814,13	D.D. n.50	12-11-2004
€ 100.000,00	D.G.R.C. n.3797	22-12-2003

si riferiscono in realtà a contributi regionali destinati ad iniziative svoltesi nel 2003.

Analoghe considerazioni valgono per l'importo di € 35.000,00, assegnato con D.G.R.C. n.3717 del 22-12-2003 quale finanziamento dei Piani Promozionali annualità 2003, ma accertato al cap 5/Entrata dell'esercizio finanziario 2004.

---

**Azienda A. C. S. T. delle Isole di Ischia e di Procida**

---

Diversamente, è stato possibile inserire nella competenza dell'anno l'importo di € 60.000,00, destinato dalla D.G.R.C. n.2381 del 22-12-2004 ad iniziative promozionali organizzate da terzi nel corso del 2004, in ragione delle note Assessorili con le quali detti interventi finanziari sono stati tempestivamente comunicati.

Il cambiamento dell'Organo Amministrativo Monocratico, avvenuto nel mese di marzo 2004, in attesa della più volte annunciata Legge di riordino degli enti turistici sub-regionali, unitamente all'incertezza e all'esiguità dei trasferimenti regionali a sostegno dell'attività propria dell'azienda di Ischia e di Procida, sono all'origine delle difficoltà organizzative di programmi finalizzati all'attuazione di politiche promozionali, avendo determinato ritardi anche nella definizione degli interventi finanziari a sostegno di iniziative turistico-culturali e promozionarie organizzate da soggetti terzi ma rientranti nel disegno generale di incremento dei flussi turistici locali, in quanto abitualmente inserite, dagli operatori del settore, nei propri "pacchetti offerta".

In definitiva, in rapporto all'entità dei finanziamenti ricevuti, l'attività esercitata nell'anno 2004 è stata prevalentemente improntata all'ordinaria amministrazione, essendo state minime le risorse assegnate per le specifiche attività d'istituto.

Ciò nonostante sono state svolte una serie di azioni ad elevata valenza promozionale improntate all'assistenza turistica, risultata puntuale e meticolosa. Direttamente: presso l'ufficio informazioni, ma anche presso la sede amministrativa, dove è stato organizzato un secondo polo

---

**Azienda A. C. S. T. delle Isole di Ischia e di Procida**

---

informativo; indirettamente: tramite l'invio di materiale promo-pubblicitario per posta ordinaria e/o tramite e-mail.

Così come è stata offerta assistenza ed ospitalità ai numerosi operatori dell'informazione (giornalisti, fotoreporter, registi televisivi), accompagnati proficuamente attraverso i più suggestivi e significativi percorsi turistici locali. L'elevato numero dei servizi giornalistici e televisivi realizzati, depone inconfutabilmente a favore della qualità del sostegno fornito.

*IL DIRIGENTE*  
*Avv. Antonio Postiglione*



*L'AMMINISTRATORE*  
*Avv. Gennaro Perillo*

11

PROT. N.1945/AMM.

GIUNTA REGIONALE DELLA CAMPANIA  
SETTORE SVILUPPO E TURISMO  
CENTRO DIREZIONALE ISOLA C5  
NAPOLI

A.A.C.S.T. DI ISCHIA E PROCIDA  
VIA A. SOGLIUZZO,72  
80077 ISCHIA (NA)

ENTE PROVINCIALE PER IL TURISMO  
NAPOLI

7.10.05  
5 OTT. 2005  
Re. ne  
Bogot  
Kasi

OGGETTO: - ESERCIZIO FIMAMZIARIO 2004 - CONTO CONSUNTIVO.

L'Azienda di Cura e Soggiorno di Ischia ha trasmesso a questo Ente, in data 09 agosto 2005, con nota n.1154, la deliberazione n.06 del 26/07/2005 avente ad oggetto "Conto Consuntivo Esercizio 2004" e con nota del 13 settembre 2005, prot. n. 1218, il parere, nel merito, del Collegio dei Revisori dei Conti.

Pertanto la situazione amministrativa al 31.12.2002 presenta le seguenti risultanze:

Consistenza di cassa al 01/01/2004	€. 1.259.514,98	
(in c/competenza	€. 1.037.736,22	
Riscossioni		
(in c/residui	€. 75.701,50	€. 1.113.437,72
(in c/competenza	€. 617.370,84	
Pagamenti		
(in c/residui	€. 480.445,34	€. 1.097.816,18
FONDO CASSA AL 31/12/2004	€. 1.275.136,52	
Residui attivi (2003 e precedente)	€. 53.979,92	
Residui attivi (2004 )	€. 121.244,86	€. 175.224,78
Residui passivi (2003 e precedenti)	€. 910.005,81	
Residui passivi 2004	€. 535.723,65	€. 1.445.729,46
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2004	€. 4.631,84	

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

L'AMMINISTRATORE  
labrini

REGIONE CAMPANIA  
Prot. 2005. 0835419 del 12/10/2005 ore 11,44  
MIL - EPT NAPOLI

Fascicolo : 2004 (DL/1/1) 10  
Competenze in materia di programmazione e pianificazione

81-81-4107211 pbx + FAX +39-81-401961 + C.F. 80015290630  
e-mail: @eptrapol.info; direzione@eptrapol.info

**AZIENDA AUTONOMA CURA SOGGIORNO E TURISMO  
DELLE ISOLE DI ISCHIA E DI PROCIDA**

**DELIBERAZIONE AMMINISTRATORE**

**N.06 DEL REG.**

**DATA: 26/07/2005**

**OGGETTO: CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2004**

L'anno **duemilacinque**, addì **ventisei** del mese di **luglio** presso la sede dell'Ente in epigrafe, il sottoscritto **Avv. Gennaro Perillo** – Amministratore – nominato con D.P.G.R.C. n° 166 del 15.03.2004, alla stregua dell'istruttoria resa dal titolare della posizione organizzativa Area Amministrativa-finanziaria, nonché della espressa dichiarazione di regolarità resa dal Dirigente **Avv. Antonio Postiglione**, che svolge anche le funzioni di Segretario:

**Richiamate:**

la propria delibera n° 09 del 28/03/2004, avente ad oggetto "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2004", rimessa al Settore Turismo della Regione Campania ed all'E.P.T. di Napoli;

la propria delibera n.23 del 28/12/2004 avente ad oggetto: "Bilancio di previsione 2004:variazioni e assestamento";

la propria delibera n.11 del 19/08/2004 avente ad oggetto: "Conto Consuntivo 2003";

**Tenuto conto** dello schema allegato alla presente, riguardante il "conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2004", elaborato sulla base degli atti deliberativi, provvedimenti di legge e/o necessità istituzionali;

**visto** il D.Lgs 3/2/93 n. 29 così come modificato dal D.Lgs. 30/3/2001 n.165, nonché l'art. 14 della L.R. n. 27 del 23/12/96;

**visto** il D.P.R. n. 1042 del 27/8/60 e succ. modifiche ed integrazioni;

su conforme proposta e parere favorevole del Dirigente

**DELIBERA**

per i motivi di cui in premessa, che si intendono integralmente riportati nel presente dispositivo:

- di sottoporre all'approvazione della Giunta Regionale della Campania il conto consuntivo dell'esercizio 2004, conformemente agli allegati, che formano parte integrante del presente atto le cui risultanze per totali sono:

- 1) **le ENTRATE TRIBUTARIE (TIT. 1°), EXTRATRIBUTARIE (TIT. 2°), TRASFERIMENTI DI CAPITALI (TIT. 3°), ACCERTATE PER LA COMPETENZA PROPRIA DELL'ESERCIZIO, RISULTANO STABILITE IN € 1.105.042,81 ;**
- 2) **i "RESIDUI ATTIVI" DEGLI ESERCIZI 2003 E PRECEDENTI, CONTABILIZZATI AL 31/12/2003 IN € 133.985,23 , PER EFFETTO DEGLI INCASSI REGISTRATI PER € 75.701,50 ,ED A SEGUITO DI RIACCERTAMENTO PER € -4.303,81 , AMMONTANO A € 53.979,92 ;**
- 3) **I "RESIDUI ATTIVI" AL 31/12/2004 AMMONTANO COMPLESSIVAMENTE A € 175.224,78 COSÌ RISULTANTI:**

GESTIONE	ACCERTAMENTI	INCASSI	DA INCASSARE
COMPETENZA 2004	1.158.981,07	1.037.736,22	121.244,86
RESIDUI AA.PP.	129.681,42	75.701,50	53.979,92
<b>TOTALI</b>	<b>1.288.662,49</b>	<b>1.113.437,72</b>	<b>175.224,78</b>

- 4) **LE "SPESE CORRENTI" (TIT. 1°), "CAPITALE" (TIT. 2°) E "TRASFERIMENTI DI CAPITALI" (TIT. 3°), IMPEGNATE PER LA COMPETENZA PROPRIA DELL'ESERCIZIO, RISULTANO STABILITE IN € 1.099.156,02 ;**

5) I "RESIDUI PASSIVI" DEGLI ESERCIZI 2003 E PRECEDENTI, CONTABILIZZATI AL 31/12/2003 IN € 1.390.451,15 PER EFFETTO DEI PAGAMENTI REGISTRATI PER € 480.445,34 E RIACCERTAMENTO PER € 0,00 AMMONTANO A € 910.005,81 ;

6) I "RESIDUI PASSIVI" AL 31/12/2004 AMMONTANO COMPLESSIVAMENTE A € 1.445.729,46 COSÌ RISULTANTI:

GESTIONE	IMPEGNI	PAGAMENTI	DA PAGARE
COMPETENZA 2004	1.153.094,49	617.370,84	535.723,65
RESIDUI AA.PP.	1.390.451,15	480.445,34	910.005,81
TOTALI	2.543.545,64	1.097.816,18	1.445.729,46

7) IL "FONDO DI CASSA", DETERMINATO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2003 PER € 1.259.514,98 , PER EFFETTO DELLA DIFFERENZA "attiva" ( 15.621,54 ) TRA "RISCOSSIONI" E "PAGAMENTI" VERIFICATE NEL CORSO DELLA GESTIONE 2004, RISULTA STABILITO IN € 1.275.136,52 CONTABILIZZATO SUL C/ TESORERIA C/O L. M.P.S./ISCHIAE C.S. C/O LA S.T.P.S. (MOD. 56 T / DIC. 2004);

8) L'AVANZO È DETERMINATO A SEGUITO DELLE RISULTANZE DI CUI AL SOTTOINDICATO PROSPETTO:

CONTO CASSA	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
AL 1° GENNAIO 2004			1.259.514,98
RISCOSSIONI	75.701,50	1.037.736,22	1.113.437,72
PAGAMENTI	480.445,34	617.370,84	1.097.816,18
AL 31 DICEMBRE 2004			1.275.136,52
RESIDUI ATTIVI	53.979,92	121.244,86	175.224,78
SOMMA			1.450.361,29
RESIDUI PASSIVI	910.005,81	535.723,65	1.445.729,46
		AVANZO	4.631,84

9) LA "SITUAZIONE PATRIMONIALE" RISULTA STABILITA NEI VALORI INDICATI NEL SOTTOINDICATO PROSPETTO:

ATTIVO				
DECRIZIONE	CONS.ZA 1°/GEN/04	VAR.IN AUMENTO	VAR.IN DIMINUIZIONE	CONS.ZA 31/DIC/04
FONDO CASSA	1.259.514,98	15.621,54	-	1.275.136,52
RESIDUI ATTIVI	133.985,23	121.244,86	80.005,31	175.224,78
BIBLIOTECA				
BENI MOBILI				
AUTOVEICOLI				
BENI IMMOBILI				
TOTALE	1.393.500,21	136.866,39	80.005,31	1.450.361,29
PASSIVO				
DECRIZIONE	CONS.ZA 1°/GEN/04	VAR.IN AUMENTO	VAR.IN DIMINUIZIONE	CONS.ZA 31/DIC/04
RESIDUI PASSIVI	1.390.451,15	535.723,65	480.445,34	1.445.729,46
NETTO PATRIMONIALE	3.049,07	1.582,77	-	4.631,84

di rimettere la presente al Collegio Revisori dei Conti, all'E.P.T./Napoli ed all'Assessorato Regionale Turismo, per quanto di rispettiva competenza

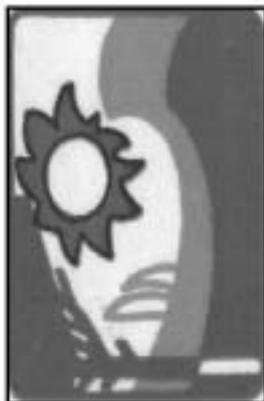
AREA AMMINISTRATIVA  
IL TITOLARE DELLA POSIZIONE ORGANIZZATIVA  
**Dr. Giovanni Bortoluzzi**

IL DIRIGENTE  
**Avv. Antonio Postiglione**



L'AMMINISTRATORE  
**Avv. Gennaro Perillo**

**R E G I O N E C A M P A N I A - A s s e s s o r a t o T u r i s m o**



**AZIENDA AUTONOMA DI CURA SOGGIORNO E TURISMO  
DELLE ISOLE DI ISCHIA E DI PROCIDA**



**CONTO CONSUNTIVO  
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004**

**ENTRATA**

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls ENTRATA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI	ORDINATIVI DI RISCOSSIONE	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE ACCERTAMENTI	MINORI / MAGGIORI ENTRATE
<b>TITOLO 1° - ENTRATE TRIBUTARIE</b>						
1.0	- Contributi sostitutivo Imposta Soggiorno	CP RS T	- - -	- - -	- - -	- - -
2.0	- Attribuzione di somme dello Stato in sostituz. del sog	CP RS T	- - -	- - -	- - -	- - -
<b>TOTALE CTG. 1ª ENTRATE TRIBUTARIE</b>						
		CP RS T	- - -	- - -	- - -	- - -
3.0	- Art. 7 - Legge 138/84	CP RS T	60.245,00 23.055,78 83.300,78	- 23.055,66 23.055,66	60.244,83 23.055,66 83.300,49	0,17 0,12
<b>TOTALE CTG. 2ª ALTRI TRIBUTI</b>						
		CP RS T	60.245,00 23.055,78 83.300,78	- 23.055,66 23.055,66	60.244,83 23.055,66 83.300,49	0,17 0,12
<b>TOTALE TITOLO 1° - ENTRATE TRIBUTARIE</b>						
		CP RS T	60.245,00 23.055,78 83.300,78	- 23.055,66 23.055,66	60.244,83 23.055,66 83.300,49	0,17 0,12

ENTRATA

CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI		STANZIAMENTI DEFINITIVI	ORDINATIVI DI RISCOSSIONE	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE ACCERTAMENTI	MINORI / MAGGIORI ENTRATE
	CP	RS					
<b>TITOLO 2° - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>							
4,0	Contributo della Regione (spese funz.to)		690.000,00	690.000,00	-	690.000,00	0,00
	CP					MN	
	RS						
	T		690.000,00	690.000,00	-	690.000,00	
5,0	Contr. Regione per manif. ed iniz. tur. (L.702/55)		41.000,00	41.000,00	-	41.000,00	-
	CP						
	RS		3.535,77	-	3.535,77	3.535,77	-
	T		44.535,77	41.000,00	3.535,77	44.535,77	
6,0	Contr. Regione turismo sociale e giovanile		-	-	-	-	-
	CP						
	RS		-	-	-	-	-
	T		-	-	-	-	
7,0	Contr. di Enti per opere e manif. ordinarie		-	-	-	-	-
	CP						
	RS		-	-	-	-	-
	T		-	-	-	-	
<b>TOTALE CTG. 1^ CONTRIBUTI ORDINARI</b>							
	CP		731.000,00	731.000,00	-	731.000,00	0,00
	RS		3.535,77	-	3.535,77	3.535,77	-
	T		734.535,77	731.000,00	3.535,77	734.535,77	
8,0	Interessi attivi		100,00	94,13	-	94,13	5,87
	CP					MN	
	RS		-	-	-	-	-
	T		100,00	94,13	-	94,13	
9,0	Fitti reali, canoni, censi, livelli attivi		-	-	-	-	-
	CP						
	RS		-	-	-	-	-
	T		-	-	-	-	
<b>TOTALE CTG. 2^ PROVENTI PATRIMONIALI</b>							
	CP		100,00	94,13	-	94,13	5,87
	RS		-	-	-	-	-
	T		100,00	94,13	-	94,13	

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA

CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

ENTRATA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI		ORDINATIVI DI RISCOSSIONE	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE ACCERTAMENTI	MINORI / MAGGIORI ENTRATE	
			CP	RS				MN	
10,0	-	Contributo della Regione per manif.d'intesa	CP	411.814,93	251.814,93	60.000,00	311.814,93	MN	100.000,00
			RS	-	-	-	-	-	-
			T	411.814,93	251.814,93	60.000,00	311.814,93		
11	-	Contr.di Enti per opere e manif. straordinarie	CP	-	-	-	-	-	-
			RS	51.645,69	47.342,00	0,00	47.342,00	MN	4.303,69
			T	51.645,69	47.342,00	0,00	47.342,00		
12,0	-	Proventi per alienaz. mobili e oggetti fuori uso	CP	510,00	506,00	-	506,00	MN	4,00
			RS	-	-	-	-	-	-
			T	510,00	506,00	-	506,00		
13,0	-	Introiti diversi imprevisi	CP	1.368,18	1.382,72	-	1.382,72	MG	14,54
			RS	-	-	-	-	-	-
			T	1.368,18	1.382,72	-	1.382,72		
14,0	-	Contributi per attivita speciali dell'Azienda	CP	-	-	-	-	-	-
			RS	-	-	-	-	-	-
			T	-	-	-	-	-	-
15,0	-	Proventi per manifestazioni	CP	-	-	-	-	-	-
			RS	1.410,88	-	1.410,88	1.410,88		
			T	1.410,88	-	1.410,88	1.410,88		
16,0	-	altri proventi	CP	-	-	-	-	-	-
			RS	-	-	-	-	-	-
			T	-	-	-	-	-	-
		TOTALE CTG. 3^ PROVENTI DIVERSI	CP	413.693,11	253.703,65	60.000,00	313.703,65	MN	99.989,46
			RS	53.056,57	47.342,00	1.410,88	48.752,88	MN	4.303,69
			T	466.749,68	301.045,65	61.410,88	362.456,53		



## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls ENTRATA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI	ORDINATIVI DI RISCOSSIONE	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE ACCERTAMENTI	MINORI /MAGGIORI ENTRATE
<b>TITOLO 4° - CONTABILITA' SPECIALI</b>						
221 - C.P.D.E.L.	CP	19.359,00	12.613,89	-	12.613,89	6.745,11
	RS	-	-	-	-	-
	T	19.359,00	12.613,89	-	12.613,89	-
222 - I.N.A.D.E.L.	CP	4.132,00	2.200,73	0,01	2.200,74	1.931,26
	RS	-	-	-	-	-
	T	4.132,00	2.200,73	0,01	2.200,74	-
223 - I.N.P.S.	CP	-	-	-	-	-
	RS	-	-	-	-	-
	T	-	-	-	-	-
224 - EN.P.D.E.D.P.	CP	258,00	41,00	-	41,00	217,00
	RS	0,00	-	0,00	0,00	-
	T	258,00	41,00	0,00	41,00	-
231 - rit.IRPEF su com/za	CP	42.987,00	22.619,90	0,01	22.619,91	20.367,09
	RS	-	-	-	-	-
	T	42.987,00	22.619,90	0,01	22.619,91	-
232 - rit.IRPEF su tass.sep.	CP	-	2.890,00	-	2.890,00	2.890,00
	RS	-	-	-	-	-
	T	-	2.890,00	-	2.890,00	-
24.0 - Ritenute d'acconto	CP	18.747,00	10.914,89	-	10.914,89	7.832,11
	RS	-	-	-	-	-
	T	18.747,00	10.914,89	-	10.914,89	-
25.0 - Ritenute per c/terzi	CP	9.036,00	-	-	-	9.036,00
	RS	-	-	-	-	-
	T	9.036,00	-	-	-	-

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA

CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

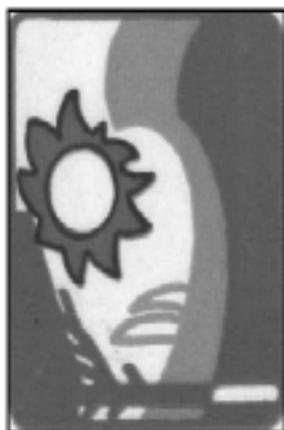
ENTRATA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI			ORDINATIVI DI RISCOSSIONE	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE ACCERTAMENTI	MINORI/MAGGIORI ENTRATE
			CP	RS	T				
26,0	-	Depositi cauzionali di terzi	CP	-	-	-	-	-	-
	RS		-	-	-	-	-	-	-
	T		-	-	-	-	-	-	-
27,0	-	Recupero depositi cauzionali da terzi	CP	-	-	-	-	-	-
	RS		-	-	-	-	-	-	-
	T		-	-	-	-	-	-	-
28,0	-	Recupero anticipazioni economato	CP	2.582,00	-	-	1.000,00	1.000,00	1.582,00
	RS		1.000,00	1.000,00	-	-	1.000,00	-	
	T		3.582,00	1.000,00	1.000,00	-	2.000,00	-	
29,0	-	Recupero cauzioni	CP	-	-	-	-	-	-
	RS		-	-	-	-	-	-	-
	T		-	-	-	-	-	-	-
30,0	-	Entrate per c/terzi	CP	258,00	-	-	-	-	258,00
	RS		3.360,00	-	-	3.360,00	3.360,00	-	
	T		3.618,00	-	-	3.360,00	3.360,00	-	
31,0	-	Altre di giro	CP	5.165,00	1.658,03	-	-	1.658,03	3.506,97
	RS		25.095,47	-	-	25.095,47	25.095,47	-	
	T		30.260,47	1.658,03	-	25.095,47	26.753,50	-	
32,0	-	I.V.A. c/ERARIO	CP	-	-	-	-	-	-
	RS		24.881,63	4.303,84	-	20.577,79	24.881,63	-	
	T		24.881,63	4.303,84	-	20.577,79	24.881,63	-	
<b>TOTALE CTG. 1^ PARTITE DI GIRO</b>			CP	102.524,00	52.938,44	-	1.000,03	53.938,46	48.585,54
			RS	29.455,47	1.000,00	-	28.455,47	29.455,47	-
			T	131.979,47	53.938,44	-	29.455,50	83.393,93	-
<b>TOTALE CTG. 2^ STABILIMENTI SPECIALI</b>			CP	-	-	-	-	-	-
			RS	24.881,63	4.303,84	-	20.577,79	24.881,63	-
			T	24.881,63	4.303,84	-	20.577,79	24.881,63	-

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls ENTRATA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI	ORDINATIVI DI RISCOSSIONE	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE ACCERTAMENTI	MINORI/MAGGIORI ENTRATE				
								CP	RS	T	CP
<b>TOTALE TITOLO 4° - CONTABILITA' SPECIALI</b>											
			102.524,00	52.938,44	1.000,03	53.938,46	48.585,54				
			54.337,11	5.303,84	49.033,27	54.337,11	-				
			156.861,11	58.242,28	50.033,29	108.275,57					
<b>TOTALE TITOLO 1° - ENTRATE TRIBUTARIE</b>											
			60.245,00	-	60.244,83	60.244,83	0,17				
			23.055,78	23.055,66	0,00	23.055,66	0,12				
			83.300,78	23.055,66	60.244,83	83.300,49					
<b>TOTALE TITOLO 2° - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>											
			1.144.793,11	984.797,78	60.000,00	1.044.797,78	99.995,33				
			56.592,34	47.342,00	4.946,65	52.288,65	4.303,69				
			1.201.385,45	1.032.139,78	64.946,65	1.097.086,43					
<b>TOTALE TITOLO 3° - TRASFERIMENTI DI CAPITALI</b>											
			-	-	-	-	-				
			-	-	-	-	-				
			-	-	-	-	-				
<b>TOTALE TITOLO 4° - CONTABILITA' SPECIALI</b>											
			102.524,00	52.938,44	1.000,03	53.938,46	48.585,54				
			54.337,11	5.303,84	49.033,27	54.337,11	-				
			156.861,11	58.242,28	50.033,29	108.275,57					
<b>TOTALE GENERALE "ENTRATA"</b>											
			1.307.562,11	1.037.736,22	121.244,86	1.158.981,07	148.581,04				
			133.985,23	75.701,50	53.979,92	129.681,42	4.303,81				
			1.441.547,35	1.113.437,72	175.224,78	1.288.662,49					
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>											
			-	-	-	-	-				
<b>FONDO DI CASSA</b>											
			-	1.259.514,98	-	-	-				
<b>TOTALE GENERALE "ENTRATA"</b>											
			1.307.562,11	1.037.736,22	121.244,86	1.158.981,07	148.581,04				
			133.985,23	1.335.216,48	53.979,92	129.681,42	4.303,81				
			1.441.547,35	2.372.952,70	175.224,78	1.288.662,49					

**R E G I O N E C A M P A N I A - A s s e s s o r a t o T u r i s m o**



**AZIENDA AUTONOMA DI CURA SOGGIORNO E TURISMO**

**DELLE ISOLE DI ISCHIA E DI PROCIDA**



**CONTO CONSUNTIVO**

**DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004**

**USCITA**

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI		ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
			CP	RS				MIN	MAX
<b>TITOLO 1° - SPESE CORRENTI</b>									
1,0	-	Filtro, pulizia e manut. locali	CP	38.977,00	35.600,00	900,00	36.500,00	MIN	2.477,00
	RS		681,19	681,19	0,00	681,19		-	
	T		39.658,19	36.281,19	900,00	37.181,19			
2,0	-	Acqua, luce riscaldamento	CP	5.011,00	3.169,42	1.286,30	4.465,72	MIN	545,28
	RS		5.306,00	1.971,94	3.334,06	5.306,00		-	
	T		10.317,00	5.141,36	4.630,36	9.771,72			
3,0	-	Assicurazioni	CP	-	-	-	-		-
	RS		-	-	-	-		-	
	T		-	-	-	-		-	
4,0	-	Uffici informazioni	CP	5.200,00	-	5.000,00	5.000,00	MIN	200,00
	RS		13.778,87	-	13.778,87	13.778,87		-	
	T		18.978,87	-	18.778,87	18.778,87			
5,0	-	Manut. mobili e attrezzature	CP	1.200,00	96,30	600,00	696,30	MIN	503,70
	RS		80,00	-	80,00	80,00		-	
	T		1.280,00	96,30	680,00	776,30			
6,0	-	Postali, telegrafiche e telefoniche	CP	22.501,00	21.667,73	584,00	22.251,73	MIN	249,27
	RS		1.003,48	1.003,48	0,00	1.003,48		-	
	T		23.504,48	22.671,21	584,00	23.255,21			
7,0	-	Stampati, cancelleria ecc.	CP	2.472,00	1.809,01	451,23	2.260,24	MIN	211,76
	RS		62,67	62,67	0,00	62,67		-	
	T		2.534,67	1.871,68	451,23	2.322,91			
8,0	-	Automezzi	CP	171,00	60,00	50,00	110,00	MIN	61,00
	RS		-	-	-	-		-	
	T		171,00	60,00	50,00	110,00			
9,0	-	Indennità organi di ammine	CP	40.000,00	39.808,39	-	39.808,39	MIN	191,61
	RS		1.874,73	1.874,73	0,00	1.874,73		-	
	T		41.874,73	41.683,12	0,00	41.683,12			

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA      CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls      USCITA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI			ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
		CP	RS	T				MIN	MG
10,0 -	Organi di amm.ne: oneri e rimborso spese	CP	7.270,00		4.214,49	2.500,00	6.714,49	MIN	555,51
		RS	3.492,76		483,36	3.009,40	3.492,76		-
		T	10.762,76		4.697,85	5.509,40	10.207,25		
11,0 -	Canoni di manutenzione	CP	3.452,00		2.634,40	424,85	3.059,25	MIN	392,75
		RS	415,31		415,30	0,01	415,31		-
		T	3.867,31		3.049,70	424,86	3.474,56		
12,0 -	Interessi passivi	CP	-		-	-	-		-
		RS	-		-	-	-		-
		T	-		-	-	-		-
13,0 -	Imposte, tasse e canoni	CP	1.383,00		1.377,78	-	1.377,78	MIN	5,22
		RS	178,18		178,18	-	178,18	MG	0,00
		T	1.561,18		1.555,96	-	1.555,96		
14,0 -	Consulenza, liti, perizie e transazioni	CP	20.128,00		9.121,78	10.996,36	20.118,14	MIN	9,86
		RS	46.601,94		7.212,72	39.389,22	46.601,94		-
		T	66.729,94		16.334,50	50.385,58	66.720,08		
15,0 -	Abbonamenti e acquisti riviste tecniche	CP	2.481,00		791,36	1.600,00	2.391,36	MIN	89,64
		RS	-		-	-	-		-
		T	2.481,00		791,36	1.600,00	2.391,36		
16,0 -	Servizio di tesoreria	CP	362,00		82,50	-	82,50	MIN	279,50
		RS	0,00		-	0,00	0,00		-
		T	362,00		82,50	0,00	82,50		
17,0 -	Retribuzioni fisse	CP	153.134,62		97.598,66	55.535,96	153.134,62		0,00
		RS	261.891,30		8.596,82	253.294,48	261.891,30		-
		T	415.025,92		106.195,48	308.830,44	415.025,92		
17,1 -	Retri+oneri comandati (rimborso alla Regione)	CP	166.643,42		-	166.643,42	166.643,42	MIN	0,00
		RS	364.497,60		218.961,09	145.536,51	364.497,60		-
		T	531.141,03		218.961,09	312.179,93	531.141,02		

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI			ORDINATIVI DI PAGAMENTO			RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
		CP	RS	T	CP	RS	T			MN	
18,1	- ex C.P.D.E.L.: quota Ente	CP	63.369,00	33.053,62	30.315,00	63.368,62	MN	0,38			
		RS	113.169,63	4.718,83	108.450,80	113.169,63					
		T	176.538,63	37.772,45	138.765,80	176.538,25					
18,2	- ex I.N.A.D.E.L.: quota Ente	CP	6.252,00	2.937,37	3.314,00	6.251,37	MN	0,63			
		RS	11.340,70	433,62	10.907,08	11.340,70					
		T	17.592,70	3.370,99	14.221,08	17.592,07					
18,3	- IRAP (ex quota Ente SSN)	CP	22.631,00	12.574,25	10.056,75	22.631,00					
		RS	47.202,62	921,93	46.280,69	47.202,62					
		T	69.833,62	13.496,18	56.337,44	69.833,62					
18,4	- ex enpdep: quota Ente	CP	240,00	61,28	178,72	240,00					
		RS	192,29	6,52	185,77	192,29					
		T	432,29	67,80	364,49	432,29					
18,5	- I.N.A.I.L.: quota Ente	CP	1.501,00	703,05	797,95	1.501,00					
		RS	1.698,00	42,01	1.655,99	1.698,00					
		T	3.199,00	745,06	2.453,94	3.199,00					
19,0	- Risorse decentrate	CP	35.775,00	10.730,55	25.044,45	35.775,00					
		RS	50.642,48	425,40	50.217,08	50.642,48					
		T	86.417,48	11.155,95	75.261,53	86.417,48					
19,1	- Fondo retr. di pos./di ris./pos.org/ve	CP	64.196,00	25.660,79	38.535,21	64.196,00					
		RS	72.947,64	7.013,48	65.934,16	72.947,64					
		T	137.143,64	32.674,27	104.469,37	137.143,64					
19,2	- buoni pasto	CP	20.007,00	18.277,75	1.727,03	20.004,78	MN	2,22			
		RS	1.646,08	1.628,09	17,99	1.646,08					
		T	21.653,08	19.905,84	1.745,02	21.650,86					
20,0	- Ind.missioni e rimb. spese	CP	1.000,00	769,82	200,00	969,82	MN	30,18			
		RS	710,00	268,32	441,68	710,00					
		T	1.710,00	1.038,14	641,68	1.679,82					

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI			ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
		CP	RS	T					
21,0	Adeguamento T.F.R. ex L.R. 12/81	CP	2.038,00	-	-	2.038,00	2.038,00	-	-
		RS	19.579,05	4.726,50	4.726,50	14.852,55	19.579,05	-	-
		T	21.617,05	4.726,50	4.726,50	16.890,55	21.617,05	-	-
22,0	Sentenza TAR Campania 1277/99	CP	51.646,00	-	-	51.646,00	51.646,00	-	-
		RS	51.646,00	51.646,00	-	-	51.646,00	-	-
		T	103.292,00	51.646,00	51.646,00	103.292,00	103.292,00	-	-
	<b>TOTALE CTG. 1^ SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	CP	739.041,04	322.800,30	322.800,30	410.435,23	733.235,53	MN	5.805,51
		RS	1.070.638,53	313.272,18	313.272,18	757.366,35	1.070.638,53	MG	0,00
		T	1.809.679,57	636.072,48	636.072,48	1.167.801,58	1.803.874,06		
23,0	Tutela paesaggio e patr.art.ed architettonico	CP	-	-	-	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-	-	-	-
		T	-	-	-	-	-	-	-
24,0	Pubblicità,propaganda e stampa	CP	5.000,00	-	-	5.000,00	5.000,00	-	-
		RS	10.000,00	8.220,00	8.220,00	1.780,00	10.000,00	-	-
		T	15.000,00	8.220,00	8.220,00	6.780,00	15.000,00	-	-
25,0	Ospitalità e rappresentanza	CP	1.000,00	159,92	159,92	840,00	999,92	MN	0,08
		RS	770,00	445,00	445,00	325,00	770,00	-	-
		T	1.770,00	604,92	604,92	1.165,00	1.769,92	-	-
26,0	Archivio fotografico e cinematografico	CP	-	-	-	-	-	-	-
		RS	4.000,00	-	-	4.000,00	4.000,00	-	-
		T	4.000,00	-	-	4.000,00	4.000,00	-	-
27,0	Studi,ricerche, stazioni meteorologiche	CP	-	-	-	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-	-	-	-
		T	-	-	-	-	-	-	-
28,0	Turismo sociale e giovanile	CP	-	-	-	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-	-	-	-
		T	-	-	-	-	-	-	-

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI		ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE
			CP	RS				
29,0	-	All./manut. vetrine, bacheche, ecc.	CP	-	-	-	-	-
	RS		-	-	-	-	-	
	T		-	-	-	-	-	
30,0	-		CP	-	-	-	-	-
	RS		-	-	-	-	-	
	T		-	-	-	-	-	
<b>TOTALE CTG. 2^ PROMOZIONE PROPAGANDA</b>			CP	6.000,00	159,92	5.840,00	5.999,92	0,08
			RS	14.770,00	8.665,00	6.105,00	14.770,00	-
			T	20.770,00	8.824,92	11.945,00	20.769,92	-
35,0	-	Promoz e att. manifestazioni	CP	35.000,00	-	35.000,00	35.000,00	-
	RS		58.435,93	22.224,15	36.211,78	58.435,93	-	
	T		93.435,93	22.224,15	71.211,78	93.435,93	-	
36,0	-	Manif.ni d'intesa con la regione	CP	411.814,93	240.373,65	71.441,28	311.814,93	100.000,00
	RS		183.357,47	132.500,00	50.857,47	183.357,47	-	
	T		595.172,40	372.873,65	122.298,75	465.172,40	-	
37,0	-	Mostre, fiere e congressi	CP	-	-	-	-	-
	RS		-	-	-	-	-	
	T		-	-	-	-	-	
38,0	-	Contributi in beni e servizi	CP	-	-	-	-	-
	RS		-	-	-	-	-	
	T		-	-	-	-	-	
39,0	-	THERMALIA	CP	-	-	-	-	-
	RS		480,10	-	480,10	480,10	-	
	T		480,10	-	480,10	480,10	-	
<b>TOTALE CTG. 3^ MANIF/FIERE/CONGRESSI</b>			CP	446.814,93	240.373,65	106.441,28	346.814,93	100.000,00
			RS	242.273,50	154.724,15	87.549,35	242.273,50	-
			T	689.088,43	395.097,80	193.990,63	589.088,43	-

USCITA

CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI	ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE
42,0 -	Fondo spese imprevidite	CP 732,14 RS 694,61 T 1.426,75	- - -	732,14 694,61 1.426,75	732,14 694,61 1.426,75	- - -
43,0 -	Fondo di riserva	CP RS T	- - -	- - -	- - -	- - -
<b>TOTALE CTG. 4^ IMPREVISTE/RISERVE</b>		CP 732,14 RS 694,61 T 1.426,75	- - -	732,14 694,61 1.426,75	732,14 694,61 1.426,75	- - -
<b>TOTALE TITOLO 1° - SPESE CORRENTI</b>		CP 1.192.588,11 RS 1.328.376,64 T 2.520.964,75	563.333,87 476.661,33 1.039.995,20	523.448,65 851.715,31 1.375.163,96	1.086.782,52 1.328.376,64 2.415.159,16	105.805,59 0,00
<b>TITOLO 2° - SPESE IN C/CAPITALE</b>						
44,0 -	Acquisto beni immobili	CP RS T	- - -	- - -	- - -	- - -
45,0 -	Costr. e manut. strord. immobili	CP RS T	- 3.904,56 3.904,56	- 3.904,56 3.904,56	- 3.904,56 3.904,56	- - -
46,0 -	Acq. e realizzazione impianti fissi	CP RS T	- - -	- - -	- - -	- - -
<b>TOTALE CTG. 1^ BENI E OPERE IMMOBILIARI</b>		CP RS T	- 3.904,56 3.904,56	- 3.904,56 3.904,56	- 3.904,56 3.904,56	- - -

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI			ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
			CP	RS	T				MIN	MAX
48,0	-	Acquisto beni mobili	CP	8.500,00		123,50	8.300,00	8.423,50	MIN	76,50
	RS		15.450,42		3.784,01	11.666,41	15.450,42		-	
	T		23.950,42		3.907,51	19.986,41	23.873,92			
48,1	-	Automezzi	CP	-		-	-	-		-
	RS		-		-	-	-		-	
	T		-		-	-	-		-	
48,2	-	Macch. e attr. tecnico-scientifiche	CP	3.950,00		-	3.950,00	3.950,00		-
	RS		-		-	-	-		-	
	T		3.950,00		-	3.950,00	3.950,00		-	
<b>TOTALE CTG. 2° BENI MOBILI</b>			CP	12.450,00		123,50	12.250,00	12.373,50	MIN	76,50
			RS	15.450,42		3.784,01	11.666,41	15.450,42		-
			T	27.900,42		3.907,51	23.916,41	27.823,92		
<b>TOTALE TITOLO 2° - SPESE IN C./CAPITALE</b>			CP	12.450,00		123,50	12.250,00	12.373,50	MIN	76,50
			RS	19.354,98		3.784,01	15.570,97	19.354,98		-
			T	31.804,98		3.907,51	27.820,97	31.728,48		
<b>TITOLO 3° - TRASFERIMENTI DI CAPITALI</b>			CP	-		-	-	-		-
49,0	-	Quote capitale amm.to mutui	RS	-		-	-	-		-
	T		-		-	-	-		-	
	CP		-		-	-	-	-		-
<b>TOTALE TITOLO 3° - TRASFERIMENTI DI CAPITALI</b>			CP	-		-	-	-		-
			RS	-		-	-	-		-
			T	-		-	-	-		-

## A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI			ORDINATIVI DI PAGAMENTO		RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE
		CP	RS	T	CP	RS			
<b>TITOLO 4° - CONTABILITA' SPECIALI</b>									
54,0	Vers.to quote prev. e ass. a carico pers.	CP	-	-	-	-	-	-	-
		RS	-	-	-	-	-	-	-
		T	-	-	-	-	-	-	-
54,1	C.P.D.E.L.:quota dipendenti	CP	19.359,00	12.613,89	12.613,89	-	12.613,89	MN	6.745,11
		RS	20.770,64	-	-	20.770,64	20.770,64		-
		T	40.129,64	12.613,89	12.613,89	20.770,64	33.384,53		-
54,2	I.N.A.D.E.L.:quota dipendenti	CP	4.132,00	2.200,74	2.200,74	-	2.200,74	MN	1.931,26
		RS	-	-	-	-	-		-
		T	4.132,00	2.200,74	2.200,74	-	2.200,74		-
54,3	I.N.P.S.:quota dipendenti	CP	-	-	-	-	-		-
		RS	-	-	-	-	-		-
		T	-	-	-	-	-		-
54,4	E.N.P.D.E.D.P. quota dipendenti	CP	258,00	16,00	16,00	25,00	41,00	MN	217,00
		RS	0,00	-	-	0,00	0,00		-
		T	258,00	16,00	16,00	25,00	41,00		-
55,0	Ritenute erariali	CP	-	-	-	-	-		-
		RS	-	-	-	-	-		-
		T	-	-	-	-	-		-
55,1	IRPEF dipendenti:competenza	CP	42.987,00	22.619,91	22.619,91	-	22.619,91	MN	20.367,09
		RS	-	-	-	-	-		-
		T	42.987,00	22.619,91	22.619,91	-	22.619,91		-
55,2	IRPEF dipendenti:tass. sep.	CP	-	2.890,00	2.890,00	-	2.890,00	MG	2.890,00
		RS	-	-	-	-	-		-
		T	-	2.890,00	2.890,00	-	2.890,00		-
56,0	Versamento ritenute d'acconto	CP	18.747,00	10.914,90	10.914,90	-	10.914,90	MN	7.832,10
		RS	-	-	-	-	-		-
		T	18.747,00	10.914,90	10.914,90	-	10.914,90		-

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA

CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

USCITA

classif. cap. art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI			ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
		CP	RS	T				MN	
57,0	- Versamento ritenute per c/terzi	9.036,00	-	-	-	-	-	MN	9.036,00
58,0	- Rimborso depositi cauzionali di terzi	160,86	-	-	-	160,86	160,86		-
		160,86	-	-	-	160,86	160,86		-
59,0	- anticipazioni economato e personale	2.582,00	-	-	1.000,00	-	1.000,00	MN	1.582,00
		2.582,00	-	-	1.000,00	-	1.000,00		-
60,0	- Versamento cauzioni	-	-	-	-	-	-		-
61,0	- Uscite per c/terzi	258,00	-	-	-	973,01	973,01	MN	258,00
		973,01	-	-	-	973,01	973,01		-
		1.231,01	-	-	-	973,01	973,01		-
62,0	- Altre di giro	5.165,00	-	-	1.658,03	-	1.658,03	MN	3.506,97
		13.039,86	-	-	-	13.039,86	13.039,86		-
		18.204,86	-	-	1.658,03	13.039,86	14.697,89		-
<b>TOTALE CTG. 1^ PARTITE DI GIRO</b>		<b>102.524,00</b>	<b>53.913,47</b>	<b>25,00</b>	<b>53.938,47</b>	<b>53.938,47</b>	<b>53.938,47</b>	<b>MN</b>	<b>48.585,53</b>
		34.944,37	-	-	34.944,37	34.944,37	34.944,37		-
		137.468,37	-	-	53.913,47	34.969,37	88.882,84		-
63,0	- I.V.A. c/ERARIO	-	-	-	-	-	-		-
		7.775,16	-	-	-	7.775,16	7.775,16		-
		7.775,16	-	-	-	7.775,16	7.775,16		-
<b>TOTALE CTG. 2^ STABILIMENTI SPECIALI</b>		<b>7.775,16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.775,16</b>	<b>7.775,16</b>	<b>7.775,16</b>		<b>-</b>
		7.775,16	-	-	-	7.775,16	7.775,16		-
<b>TOTALE TITOLO 4° - CONTABILITA' SPECIALI</b>		<b>102.524,00</b>	<b>53.913,47</b>	<b>25,00</b>	<b>53.938,47</b>	<b>53.938,47</b>	<b>53.938,47</b>	<b>MN</b>	<b>48.585,53</b>
		42.719,53	-	-	42.719,53	42.719,53	42.719,53		-
		145.243,53	-	-	53.913,47	42.744,53	96.658,00		-

A.A.C.S.T. DELLE ISOLE DI ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls USCITA

classif. cap.	art.	OGGETTO DELLE PREVISIONI	STANZIAMENTI DEFINITIVI	ORDINATIVI DI PAGAMENTO	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI / MAGGIORI USCITE	
							MN	MG
<b>TOTALE TITOLO 1° - SPESE CORRENTI</b>								
CP			1.192.588,11	563.333,87	523.448,65	1.086.782,52	MN	105.805,59
RS			1.328.376,64	476.661,33	851.715,31	1.328.376,64	MG	0,00
T			2.520.964,75	1.039.995,20	1.375.163,96	2.415.159,16		
<b>TOTALE TITOLO 2° - SPESE IN C/CAPITALE</b>								
CP			12.450,00	123,50	12.250,00	12.373,50	MN	76,50
RS			19.354,98	3.784,01	15.570,97	19.354,98		-
T			31.804,98	3.907,51	27.820,97	31.728,48		
<b>TOTALE TITOLO 3° - TRASFERIMENTI DI CAPITALI</b>								
CP			-	-	-	-		-
RS			-	-	-	-		-
T			-	-	-	-		-
<b>TOTALE TITOLO 4° - CONTABILITA' SPECIALI</b>								
CP			102.524,00	53.913,47	25,00	53.938,47	MN	48.585,53
RS			42.719,53	-	42.719,53	42.719,53		-
T			145.243,53	53.913,47	42.744,53	96.658,00		
<b>TOTALE GENERALE "USCITA"</b>								
CP			1.307.562,11	617.370,84	535.723,65	1.153.094,49	MN	154.467,62
RS			1.390.451,15	480.445,34	910.005,81	1.390.451,15	MG	0,00
T			2.698.013,26	1.097.816,18	1.445.729,46	2.543.545,64		
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>								
CP			-	-	-	-		-

**R E G I O N E C A M P A N I A - A s s e s s o r a t o T u r i s m o**



**AZIENDA AUTONOMA DI CURA SOGGIORNO E TURISMO  
DELLE ISOLE DI ISCHIA E DI PROCIDA**



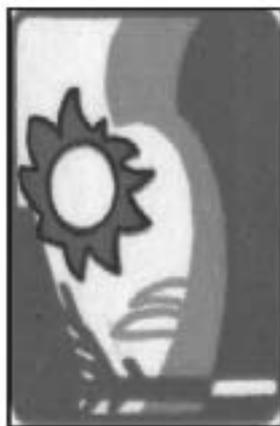
**CONTO CONSUNTIVO**  
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004  
**RESIDUI ATTIVI**

## A.A.C.S.T. / ISCHIA E PROCIDA CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

## GESTIONE RESIDUI ATTIVI

CLASSIFICAZIONE		C A P I T O L O				GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE RESIDUI ATTIVI	
Tempo	Categoria	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		OGGETTO	SOMME rimaste a riscuotere al 31 dicembre 2003	RISCOSSIONI	SOMME rimaste da riscuotere RESIDUI	TOTALE (col 5+7)	in più per maggiori accertamenti	in meno per mutui rimborsati, rimborsi, rimborsi, per cessioni finanziarie	RESIDUI da rimborsare	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO (col 7 + 11)	
1	2										
1	3										
1	1	FONDO DI CASSA	1.259.514,98								
1	1	Contributi sostitutivo Imposta Soggiorno									
1	2	Attribuzione di somme dello Stato in sostituz. del so									
1	2	Art. 7 - Legge 138/84	23.055,78	23.055,68	0,00	23.055,68		0,12	60.244,83	60.244,83	
2	1	Contributo della Regione (spese funz.to)									
2	1	Contr. Regione per manif. ed iniz. tur. (L.702/55)	3.535,77		3.535,77	3.535,77				3.535,77	
2	1	Contr. Regione turismo sociale e giovanile									
2	1	Contr. di Enti per opere e manif. ordinarie									
2	2	Interessi attivi									
2	2	Fitti reali, canoni, censi, livelli attivi									
2	3	Contributo della Regione per manif. d'intesa									
2	3	Contr. di Enti per opere e manif. straordinarie	51.645,69	47.342,00	0,00	47.342,00		4.303,69	60.000,00	60.000,00	
2	3	Proventi per alienaz. mobili e oggetti fuori uso									
2	3	Introiti diversi imprevisi									
2	3	Contributi per attività speciali dell'Azienda									
2	3	Proventi per manifestazioni	1.410,88		1.410,88	1.410,88				1.410,88	
2	3	altri proventi									
3	1	Mutui passivi e contributi per impianti									
3	1	Eventuali lasciti, donazioni, ecc.									
3	1	Beni patrimoniali									
3	1	Alienazione									
3	1	Ammortamento									
4	1	C.P.D.E.L.									
4	1	LN.A.D.E.L.									
4	1	LN.P.S.									
4	1	EN.P.D.E.D.P.	0,00		0,00	0,00			0,01	0,01	
4	1	IRPEF su comita									
4	1	IRPEF su bass.sep.							0,01	0,01	
4	1	Ritenute d'acconto									
4	1	Ritenute per terzi									
4	1	Depositi cauzionali di terzi									
4	1	Recupero depositi cauzionali da terzi									
4	1	Recupero anticipazioni economato	1.000,00	1.000,00		1.000,00			1.000,00	1.000,00	
4	1	Recupero cauzioni									
4	1	Entrate per c/terzi	3.360,00		3.360,00	3.360,00				3.360,00	
4	1	Altre di giro	25.095,47		25.095,47	25.095,47				25.095,47	
4	2	I.V.A. c/ERARIO	24.881,63	4.303,84	20.577,79	24.881,63				20.577,79	
		TOTALI	1.393.500,21	75.701,50	53.979,92	129.681,42		4.303,81	121.244,86	175.234,78	
		FONDO DI CASSA								1.275.136,52	
		TOTALI GENERALI	1.393.500,21	75.701,50	53.979,92	129.681,42		4.303,81	121.244,86	1.450.361,30	

**R E G I O N E C A M P A N I A - A s s e s s o r a t o T u r i s m o**



**AZIENDA AUTONOMA DI CURA SOGGIORNO E TURISMO  
DELLE ISOLE DI ISCHIA E DI PROCIDA**



**CONTO CONSUNTIVO**  
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2004  
**RESIDUI PASSIVI**

## GESTIONE RESIDUI PASSIVI

## CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

## A.A.C.S.T. / ISCHIA E PROCIDA

CLASSIFICAZIONE		CAPITOLO										GESTIONE RESIDUI PASSIVI		GESTIONE COMPETENZA		TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (col.7 + 10)
TITOLO	CATEGORIA	OGGETTO										DETERMINAZIONI DELL'ORGANO DELIBERANTE		RESIDUI DA RIPORTARE		RESIDUI DA RIPORTARE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
				Residui passivi vigenti ad inizio esercizio	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	TOTALE (col. 7 + 8)	DIFFERENZA (col. 9 - col. 8)			RESIDUI DA RIPORTARE					
1	1	1,0	Filto, pulizia e manut. locali	681,19	681,19	0,00	681,19	-			0,00	681,19	0,00	900,00	900,00	
1	1	2,0	Acqua, luce riscaldamento	5.308,00	1.971,94	3.334,06	5.306,00	-			-	5.306,00	-	1.296,30	4.630,36	
1	1	3,0	Assicurazioni	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	
1	1	4,0	Uffici informazioni	13.778,87	-	13.778,87	13.778,87	-			-	13.778,87	-	5.000,00	18.778,87	
1	1	5,0	Manut. mobili e attrezzature	80,00	-	80,00	80,00	-			-	80,00	-	600,00	680,00	
1	1	6,0	Postali, telegrafiche e telefoniche	1.003,48	1.003,48	0,00	1.003,48	-			-	1.003,48	-	584,00	584,00	
1	1	7,0	Stampati, cancelleria, ecc.	62,67	62,67	0,00	62,67	-			-	62,67	-	451,23	451,23	
1	1	8,0	Automezzi	-	-	-	-	-			-	-	-	50,00	50,00	
1	1	9,0	Indennità organi di ammine	1.874,73	1.874,73	0,00	1.874,73	-			-	1.874,73	-	-	0,00	
1	1	10,0	Organi di amm.ne: oneri e rimborso spese	3.492,76	483,36	3.009,40	3.492,76	-			-	3.492,76	-	2.500,00	5.509,40	
1	1	11,0	Canoni di manutenzione	415,31	415,30	0,01	415,31	-			-	415,31	-	424,85	424,85	
1	1	12,0	Interessi passivi	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	
1	1	13,0	Imposte, tasse e canoni	178,18	178,18	-	178,18	0,00			-	178,18	-	-	-	
1	1	14,0	Consulenza, liti, perizie e transazioni	46.601,94	7.212,72	39.389,22	46.601,94	-			-	46.601,94	-	10.996,36	50.395,58	
1	1	15,0	Abbonamenti e acquisti riviste tecniche	-	-	-	-	-			-	-	-	1.800,00	1.800,00	
1	1	16,0	Servizio di tesoreria	0,00	-	0,00	0,00	-			-	0,00	-	-	0,00	
1	1	17,0	Ributazioni fisse	261.891,30	8.586,82	253.284,48	261.891,30	-			-	261.891,30	-	55.535,96	308.630,44	
1	1	17,1	Retr-oneri comandati (rimborso alla Regione)	364.497,60	218.961,09	145.536,51	364.497,60	-			-	364.497,60	-	166.643,42	312.179,93	
1	1	18,1	ex C.P.D.E.L.: quota Ente	113.169,63	4.718,83	108.450,80	113.169,63	-			-	113.169,63	-	30.315,00	139.765,80	
1	1	18,2	ex I.N.A.D.E.L.: quota Ente	11.340,70	433,62	10.907,08	11.340,70	-			-	11.340,70	-	3.314,00	14.221,08	
1	1	18,3	IRAP (ex quota Ente SSN)	47.202,62	921,93	46.280,69	47.202,62	-			-	47.202,62	-	10.056,75	56.337,44	
1	1	18,4	ex eridlep: quota Ente	192,29	6,52	185,77	192,29	-			-	192,29	-	178,72	364,49	
1	1	18,5	I.N.A.I.L.: quota Ente	1.698,00	42,01	1.655,99	1.698,00	-			-	1.698,00	-	797,95	2.453,94	
1	1	19,0	Risorse decentrate	50.642,48	425,40	50.217,08	50.642,48	-			-	50.642,48	-	25.044,45	75.261,53	
1	1	19,1	Fondo retr. di pos./di ris./pos.org/ve	72.947,64	7.013,48	65.934,16	72.947,64	-			-	72.947,64	-	38.535,21	104.469,37	
1	1	19,2	buoni pasto	1.646,08	1.628,09	17,99	1.646,08	-			-	1.646,08	-	1.727,03	1.745,02	
1	1	20,0	Ind.missioni e rimb. spese	710,00	268,32	441,68	710,00	-			-	710,00	-	200,00	641,68	
1	1	21,0	Adeguamento T.F.R. ex L.R. 1281	19.579,05	4.726,50	14.852,55	19.579,05	-			-	19.579,05	-	2.038,00	16.890,55	
1	1	22,0	Sentenza TAR Campania 1277/99	51.646,00	51.646,00	-	51.646,00	-			-	51.646,00	-	51.646,00	51.646,00	
1	2	23,0	Tutela paesaggio e patr.art.ed architettonico	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	
1	2	24,0	Pubblicità, propaganda e stampa	10.000,00	8.220,00	1.780,00	10.000,00	-			-	10.000,00	-	5.000,00	6.780,00	
1	2	25,0	Ospitalità e rappresentanza	770,00	445,00	325,00	770,00	-			-	770,00	-	840,00	1.165,00	
1	2	26,0	Archivio fotografico e cinematografico	4.000,00	-	4.000,00	4.000,00	-			-	4.000,00	-	-	4.000,00	
1	2	27,0	Studi, ricerche, stazioni meteorologiche	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	
1	2	28,0	Turismo sociale e giovanile	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	
1	2	29,0	All./manut. vetrine, bacheche ecc.	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	
1	2	30,0	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	

A.A.C.S.T. / ISCHIA E PROCIDA

CONTO CONSUNTIVO 2004 euro.xls

GESTIONE RESIDUI PASSIVI

CLASSIFICAZIONE		C A P I T O L O												
T. Col.	C. Collocazione	OGGETTO	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					DETERMINAZIONI DELL'ORGANO DELIBERANTE					GESTIONE COMPETENZA	TOTALE RESIDUI PASSIVI A.FINE ESERCIZIO (col.7 + 10)
			Residui passivi vigenti ad inizio esercizio	PAGAMENTI	RESIDUI da riportare	T O T A L E (col. 7 + 8)	DIFFERIMENTO col. 9 - col. 5	RESIDUI da riportare	RESIDUI da riportare					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	3	35,0	Promoz. e att. manifestazioni	58.435,93	22.224,15	36.211,78	58.435,93	-	35.000,00	71.211,78	-	35.000,00	71.211,78	
1	3	36,0	Manif.ni d'intesa con la regione	183.357,47	132.500,00	50.857,47	183.357,47	-	71.441,28	122.298,75	-	71.441,28	122.298,75	
1	3	37,0	Mostre, fiere e congressi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1	3	38,0	Contributi in beni e servizi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1	3	39,0	THERMALIA	480,10	-	480,10	480,10	-	-	480,10	-	-	480,10	
1	4	42,0	Fondo spese impreviste	694,61	-	694,61	694,61	-	732,14	1.426,75	-	732,14	1.426,75	
1	4	43,0	Fondo di riserva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2	1	44,0	Acquisto beni immobili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2	1	45,0	Costr. e manut. strord. immobili	3.904,56	-	3.904,56	3.904,56	-	-	3.904,56	-	-	3.904,56	
2	1	46,0	Acq. e realizzazione impianti fissi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2	2	48,0	Acquisto beni mobili	15.450,42	3.784,01	11.666,41	15.450,42	-	8.300,00	19.966,41	-	8.300,00	19.966,41	
2	2	48,1	Automezzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2	2	48,2	Macch. e attr. tecnico-scientifiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	1	49,0	Quote capitale amm.to mutui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	1	54,1	C.P.D.E.L.: quota dipendenti	20.770,64	-	20.770,64	20.770,64	-	-	20.770,64	-	-	20.770,64	
4	1	54,2	I.N.A.D.E.L.: quota dipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	1	54,3	I.N.P.S.: quota dipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	1	54,4	E.N.P.D.E.D.P.: quota dipendenti	0,00	-	0,00	0,00	-	25,00	25,00	-	25,00	25,00	
4	1	55,1	IRPEF dipendenti: competenza	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	1	55,2	IRPEF dipendenti: tass. sep.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	1	56,0	Versamento ritenute d'acconto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	1	57,0	Versamento ritenute per c/terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	1	58,0	Rimborso depositi cauzionali di terzi	160,86	-	160,86	160,86	-	-	160,86	-	-	160,86	
4	1	59,0	anticipazioni economato e personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	1	60,0	Versamento cauzioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	1	61,0	Uscite per c/terzi	973,01	-	973,01	973,01	-	-	973,01	-	-	973,01	
4	1	62,0	Altre di giro	13.039,86	-	13.039,86	13.039,86	-	-	13.039,86	-	-	13.039,86	
4	2	63,0	I.V.A. c/ERARIO	7.775,16	-	7.775,16	7.775,16	-	-	7.775,16	-	-	7.775,16	
			<b>TOTALI</b>	<b>1.390.451,15</b>	<b>480.445,34</b>	<b>910.005,81</b>	<b>1.390.451,15</b>	<b>0,00</b>	<b>535.723,65</b>	<b>1.445.729,46</b>	<b>0,00</b>	<b>535.723,65</b>	<b>1.445.729,46</b>	

Collegio dei Revisori dei Conti – Verbale 11/2005

**AZIENDA A.C.S.T. ISCHIA E PROCIDA****COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI****VERBALE 11/2005****DATA: 06/09/2005**

L'anno 2005 il giorno 6 del mese settembre, alle ore 10.00, presso la sede dell'A.A.C.ST. delle isole di ISCHIA e PROCIDA si è riunito il Collegio Revisori dei Conti per l'esame e le determinazioni di competenza sugli atti trasmessi al collegio in data 02/08/2005 per il prescritto controllo degli atti amministrativi:

- a) Delibera n.06 del 26/07/2005 ad oggetto: Conto consuntivo esercizio 2004
- b) Relazione dell'Amministratore

Sono presenti i componenti del Collegio nelle persone di:

- |                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| - Prof. Domenico Gonnella  | Presidente           |
| - Dr. Vittorio Scancamarra | Componente effettivo |
| - Dr. Enrico Vigo          | Componente effettivo |

Assiste e partecipa ai lavori il responsabile dell'area Amm.va dell'Azienda, il dr. Giovanni Bortoluzzi.

Il Collegio previa verifica della deliberazione dell'Amministratore n. 06 del 26/07/2005 e della relazione di accompagnamento - nel rilevare che il conto consuntivo 2004, così come predisposto, non riporta compiutamente il rendiconto patrimoniale in carenza dell'inventario dei beni stessi, procede al controllo dei risultati finanziari dell'esercizio verificando la concordanza delle risultanze di chiusura dell'ente con i dati del cassiere - Monte Paschi di Siena e Banca d'Italia - Tesoreria Unica.

**Relazione del collegio sindacale al bilancio consuntivo 2004.**

Il Conto consuntivo dell'esercizio 2004 dell'A.A.C.S.T. delle isole di Ischia e Procida adottato dall'Amministratore dell'Azienda con delibera n. 6 del 26.07.2005 sottoposto all'esame di competenza del Collegio dei revisori dell'Azienda espone in cifre l'attività finanziaria posta in essere nell'esercizio 2004.

Come per gli anni decorsi i risultati di chiusura confermano la ridotta attività istituzionale, condizionata dall'incertezza e soprattutto dai ritardi di realizzazione delle concrete disponibilità finanziarie.

L'attività istituzionale è stata eseguita per la massima parte su dirette disposizioni regionali, con finanziamenti *ad hoc*, il che come ovvio, ha condizionato l'autonomia della gestione stessa, come per altro già evidenziato dall'amministratore nella sua relazione alla gestione.

Effettuati i riscontri di competenza ed appurato per quanto possibile e giuste le assicurazioni in precedenza avute da responsabili della gestione e dei servizi che non esistono debiti e crediti fuori bilancio, né obbligazioni e spese sorte e maturate nell'esercizio, divenute esecutive, senza la formalizzazione dei relativi atti d'impegno, ad eccezione del debito relativo ed in esecuzione della Sentenza Tar Campania

## Collegio dei Revisori dei Conti – Verbale 11/2005

n.1277/99 per la vertenza Gabriele Scotto di Perta c/Azienda, quantificato dal Commissario ad Acta con determina n. 1 del 27.11.02 e formalizzato con deliberazione commissariale n. 7 del 10 marzo 03 per un ammontare complessivo di € 217.836,66. L'importo è stato a suo tempo già anticipato dall'Azienda, trattenendo la provvista direttamente dai trasferimenti da restituire alla Regione Campania attraverso una rateizzazione annuale con lo stesso ente regionale. Alla data del 31/12/2004 risulta, quale debito residuo l'importo relativo all'ultima rata per € 44.143,36.

Accertato che l'esercizio finanziariamente si è chiuso con un avanzo di cassa di € 1.275.136,52 ed un avanzo di amministrazione pari ad € 4.631,84, il Collegio rassegna le condizioni e le valutazioni di competenza sul documento con la seguente relazione.

Passando ai dati contabili e finanziari il Collegio rileva, qui di seguito, in termini numerici ed in sintesi i risultati dell'esercizio:

**SITUAZIONE DI CASSA**

ENTRATE		
Fondo cassa al 1.1.2004		€ 1.259.514,98
RISCOSSIONI DELL'ESERCIZIO		
C/Competenze	€ 1.037.736,22	
C/Residui	€ 75.701,50	€ 1.113.437,72
<b>Totale entrate + Fondo cassa</b>		<b>€ 2.372.952,70</b>

USCITE		
Mandati di pagamento emessi		
C/Competenze	€ 617.370,84	
C/Residui	€ 480.445,34	€ 1.097.816,18
<b>Differenza avanzo di cassa al 31.12.04</b>		<b>€ 1.275.136,52</b>

La situazione finanziaria può essere così sintetizzata:

SITUAZIONE FINANZIARIA	
<b>attivo</b>	
avanzo di cassa al 31/12/04	€ 1.275.136,52
RESIDUI ATTIVI DA GESTIONE CORRENTE	121.244,86
RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI	53.979,92
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 1.450.361,30</b>
<b>passivo</b>	
RESIDUI PASSIVI DA GESTIONE CORRENTE	535.723,65
RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI	910.005,81
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€ 1.445.729,46</b>
<b>DIFFERENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>€ 4.631,84</b>

**Sintesi del risultato di gestione per competenza**

	Conto prev. 2004	acc/imp	Differenze su preventivo
<b>Entrate</b>	1.307.562,11	1.158.981,07	-148.581,04
<b>Avanzo</b>	-	-	

## Collegio dei Revisori dei Conti – Verbale 11/2005

<b>Uscite</b>	1.307.562,11	1.153.094,49	-154.467,62
		<b>5.886,58</b>	<b>Avanzo per competenza</b>

L'analisi complessiva delle poste consuntive, sia in c/competenze che in c/residui, nella sintetica espressione delle cifre rappresentano l'attività attuata nell'esercizio raffrontata al periodo precedente ed evidenzia gli scostamenti dalle previsioni iniziali e definitive che sono da attribuire in larga parte agli assestamenti imposti dalla nota del Settore Turismo prot. n.2004. 0970845 del 07/12/2004 - recepita dall'A.A.C.S.T. delle isole di Ischia e Procida con delibera dell'Amministratore n. 23 del 28 dicembre 2004 – con la quale è stato comunicato che la Giunta Regionale con delibera n. 2188 del 03/12/2004 aveva determinato i trasferimenti regionali per l'esercizio in corso nella misura complessiva di € 696.000,00 di cui € 690.000,00 per spese di funzionamento (tit. 1° - ctg. 1), fondi di riserva (tit. 1° - ctg. 4), c/capitale (tit. 2° - ctg. 1/2), e € 6.000,00 per attività promozionali (tit. 1° - ctg. 2).

Il Collegio raccomanda di procedere con urgenza ad un accurato accertamento oltre ad una verifica di sussistenza dei residui attivi e passivi, sollecitando in particolare gli organi regionali ad accelerare i tempi d'assegnazione dei fondi per i quali l'Ente ha assunto i relativi impegni di spesa.

Inoltre s'invitano i responsabili della gestione ad eseguire una puntuale precisa ricognizione per il mantenimento degli impegni di spesa assunti senza formale provvedimento e nel contempo, procedere all'annullamento e cancellazione dal bilancio di tutti gli impegni assunti in esercizi pregressi non più dovuti o prescritti per decorrenza di termini.

Dal controllo delle singole poste il Collegio rileva che:

- Le spese correnti e d'ordine quali fitto, economati, telefoniche, ecc risultano contenute e fisiologiche;
- Le restanti spese di funzionamento ordinarie sono eseguite nei limiti del tasso programmato d'inflazione o nel rispetto di norme contrattuali;
- Le spese istituzionali di promozione, propaganda, manifestazioni, mostre, sono state effettuate in ottemperanza alle indicazioni e prescrizioni dell'organo regionale di controllo.

Ciò detto e ripetuto che la maggior parte delle spese trova origine e giustificazione in provvedimenti di legge o dettate da necessità di funzionamento istituzionale, considerato che dai controlli a campione fino ad oggi effettuati, non sono state evidenziate irregolarità. Pertanto il collegio dà atto altresì che:

- Le operazioni delle entrate e delle uscite risultano supportate da reversali e mandati;
- Gli accertamenti delle entrate e gli impegni di spesa sono stati iscritti nei rispettivi capitoli di bilancio;
- I risultati integrali e quelli finali quali consistenza di cassa, residui attivi e passivi, concordano con le scritture dell'Azienda;
- Il Cassiere – Monte Paschi Siena – si è dato carico delle entrate e discarico dei pagamenti e le risultanze finali dello stesso concordano con i saldi di chiusura del conto consuntivo e con il conto della Tesoreria Unica Banca d'Italia.

## Collegio dei Revisori dei Conti – Verbale 11/2005

In conclusione, considerato che l'attuale Collegio è subentrato a quello uscente nel marzo del 2004, si fanno proprie tutte le posizioni già espresse dal Collegio uscente nell'ambito delle verifiche effettuate nei due mesi precedenti all'immissione in carica. Dalle verifiche compiute durante la restante parte dell'anno non sono emerse irregolarità, né sono state formulate osservazioni particolari sulla gestione. Si prende atto della definizione del debito relativo alla sentenza TAR Campania, che ha trovato esecuzione nell'esercizio 2003 e dell'incarico formale di rifacimento dell'inventario dei beni mobili, il Collegio con le riserve sopraindicate ritiene di poter formulare il proprio favorevole parere per l'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2004 dell'A.A.C.S.T. delle isole di Ischia e Procida con le risultanze finanziarie e di cassa di cui alla delibera dell'amministratore n. 6 del 26/07/2005.

Nel prosieguo della riunione, il Collegio passa al controllo delle determinazioni dirigenziali, approvate dal 26/07/2005 al 05/09/2005 utilizzando l'analisi a campione ed esprimendo i seguenti rilievi:

**Determina n. 66 del 03/08/2005 – Legge 24/84 contributo Parrocchia S. Maria delle Grazie Incoronata – Procida manifestazione "Natale insieme edizione 2004".**

Il Collegio, vista l'istruttoria, prende atto della regolarità del procedimento in essere con la determina adottata e non ha rilievi da esporre.

**Determina n. 67 del 03/08/2005 – Legge 24/84 contributo al Comune di Casamicciola Terme – Trasmissione televisiva "Tintarella di Luna 2004".**

Il Collegio, vista l'istruttoria, prende atto della regolarità del procedimento in essere con la determina adottata e non ha rilievi da esporre.

**Determina n. 71, 72, 73 e 74 del 05/09/2005 – determine per l'acquisto di beni e servizi su spese di funzionamento.**

Il Collegio, vista l'istruttoria, prende atto della regolarità del procedimento in essere con la determina adottata e non ha rilievi da esporre. Tuttavia si ribadisce l'invito alla direzione strategica, come già riportato nel precedente verbale, a predisporre in tempi ragionevoli l'albo ufficiale dei fornitori aziendali. Inoltre si raccomanda ai responsabili del procedimento a richiedere un nuovo sconto sulle medesime condizioni di vendita rispetto alle precedenti aggiudicazioni di gara in modo da perseguire le maggiori economie di gestione possibili.

Il Collegio inoltre invita la direzione Strategica dell'Azienda a porre in essere una programmazione dei materiali e dei beni di consumo per l'esercizio dell'attività amministrativa, in modo da esperire delle gare periodiche al fine di ottenere ulteriori economie di scala.

Da ultimo, il Collegio non può fare a meno di rilevare che allo stato attuale nessun provvedimento è stato ancora preso per migliorare l'organizzazione contabile e fiscale dell'Azienda, dotandola del personale e degli strumenti qualificati necessari al compimento degli obblighi di legge.

Inoltre non sono state ancora adottate le idonee disposizioni, in ossequio alle norme comunitarie in materia contabile, previste dal Patto di Stabilità per tutti gli

## Collegio dei Revisori dei Conti – Verbale 11/2005

Enti/Aziende pubbliche entro l'esercizio 2005, al fine di procedere al passaggio dalla contabilità finanziaria, attualmente utilizzata dall'Azienda, con quella Economico-Patrimoniale prevista dagli schemi comunitari.

Copia di tale verbale sarà notificata all'Amministratore a cura del Dirigente Coordinatore dell'Azienda, ed all'Ente Provinciale Turistico competente.

La riunione è chiusa alle ore 13,00 Del che è verbale letto, fatto e sottoscritto:

Prof. Domenico Gonnella \_\_\_\_\_

Dott. Vittorio Scancamarra \_\_\_\_\_

Dott. Enrico Vigo \_\_\_\_\_

---

**Azienda A. C. S. T. delle Isole di Ischia e di Procida**

---

Ancora una volta, in sede di "conto consuntivo", si deve, purtroppo, rimarcare come solo alla fine del mese di dicembre è stato possibile quantificare i trasferimenti regionali a copertura del bilancio, almeno per quanto attiene alle spese di funzionamento, definite, con D.G.R.C. n.2189 del 3-12-2004, in € 690.000,00, cui si aggiungono solo € 6.000,00 per la copertura delle attività promozionali, nella fattispecie, appena sufficienti al parziale ripristino di materiale promo-pubblicitario.

L'attività istituzionale dell'Ente, come è oramai consuetudine, si è svolta quasi interamente su disposizioni della Giunta Regionale, che ogni anno, in applicazione della L.R. 24/84, finanzia eventi e manifestazioni d'interesse promozionale. Il ritardo delle relative attribuzioni finanziarie, ma soprattutto delle relative note informative, comporta, inevitabilmente, lo sfasamento temporale tra l'epoca dello svolgimento dell'iniziativa e la specifica competenza di bilancio. Per tale motivo, gli importi accertati nell'esercizio finanziario in questione al cap 10/Entrata (attività d'intesa), nelle seguenti misure:

€ 151.814,13	D.D. n.50	12-11-2004
€ 100.000,00	D.G.R.C. n.3797	22-12-2003

si riferiscono in realtà a contributi regionali destinati ad iniziative svoltesi nel 2003.

Analoghe considerazioni valgono per l'importo di € 35.000,00, assegnato con D.G.R.C. n.3717 del 22-12-2003 quale finanziamento dei Piani Promozionali annualità 2003, ma accertato al cap 5/Entrata dell'esercizio finanziario 2004.

---

**Azienda A. C. S. T. delle Isole di Ischia e di Procida**

---

Diversamente, è stato possibile inserire nella competenza dell'anno l'importo di € 60.000,00, destinato dalla D.G.R.C. n.2381 del 22-12-2004 ad iniziative promozionali organizzate da terzi nel corso del 2004, in ragione delle note Assessorili con le quali detti interventi finanziari sono stati tempestivamente comunicati.

Il cambiamento dell'Organo Amministrativo Monocratico, avvenuto nel mese di marzo 2004, in attesa della più volte annunciata Legge di riordino degli enti turistici sub-regionali, unitamente all'incertezza e all'esiguità dei trasferimenti regionali a sostegno dell'attività propria dell'azienda di Ischia e di Procida, sono all'origine delle difficoltà organizzative di programmi finalizzati all'attuazione di politiche promozionali, avendo determinato ritardi anche nella definizione degli interventi finanziari a sostegno di iniziative turistico-culturali e promozionali organizzate da soggetti terzi ma rientranti nel disegno generale di incremento dei flussi turistici locali, in quanto abitualmente inserite, dagli operatori del settore, nei propri "pacchetti offerta".

In definitiva, in rapporto all'entità dei finanziamenti ricevuti, l'attività esercitata nell'anno 2004 è stata prevalentemente improntata all'ordinaria amministrazione, essendo state minime le risorse assegnate per le specifiche attività d'istituto.

Ciò nonostante sono state svolte una serie di azioni ad elevata valenza promozionale improntate all'assistenza turistica, risultata puntuale e meticolosa. Direttamente: presso l'ufficio informazioni, ma anche presso la sede amministrativa, dove è stato organizzato un secondo polo

---

**Azienda A. C. S. T. delle Isole di Ischia e di Procida**

---

informativo; indirettamente: tramite l'invio di materiale promo-pubblicitario per posta ordinaria e/o tramite e-mail.

Così come è stata offerta assistenza ed ospitalità ai numerosi operatori dell'informazione (giornalisti, fotoreporter, registi televisivi), accompagnati proficuamente attraverso i più suggestivi e significativi percorsi turistici locali. L'elevato numero dei servizi giornalistici e televisivi realizzati, depone inconfutabilmente a favore della qualità del sostegno fornito.

*IL DIRIGENTE*  
*Avv. Antonio Postiglione*



*L'AMMINISTRATORE*  
*Avv. Gennaro Perillo*

11  
PROT. N.1945/AMM.

GIUNTA REGIONALE DELLA CAMPANIA  
SETTORE SVILUPPO E TURISMO  
CENTRO DIREZIONALE ISOLA C5  
NAPOLI

A.A.C.S.T. DI ISCHIA E PROCIDA  
VIA A. SOGLIUZZO,72  
80077 ISCHIA (NA)



ENTE  
PROVINCIALE  
PER IL TURISMO  
NAPOLI

7.10.05  
5 OTT. 2005

OGGETTO: - ESERCIZIO FINANZIARIO 2004 - CONTO CONSUNTIVO.

L'Azienda di Cura e Soggiorno di Ischia ha trasmesso a questo Ente, in data 09 agosto 2005, con nota n.1154, la deliberazione n.06 del 26/07/2005 avente ad oggetto "Conto Consuntivo Esercizio 2004" e con nota del 13 settembre 2005, prot. n. 1218, il parere, nel merito, del Collegio dei Revisori dei Conti.

Pertanto la situazione amministrativa al 31.12.2004 presenta le seguenti risultanze:

Consistenza di cassa al 01/01/2004	€.	1.259.514,98
(in c/competenza	€.	1.037.736,22
Riscossioni		
(in c/residui	€.	75.701,50
	€.	1.113.437,72
(in c/competenza	€.	617.370,84
Pagamenti		
(in c/residui	€.	480.445,34
	€.	1.097.816,18
FONDO CASSA AL 31/12/2004		<u>€. 1.275.136,52</u>
Residui attivi (2003 e precedente)	€.	53.979,92
Residui attivi (2004)	€.	121.244,86
	€.	175.224,78
Residui passivi (2003 e precedenti)	€.	910.005,81
Residui passivi 2004	€.	535.723,65
	€.	1.445.729,46
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2004		<u>€. 4.631,84</u>

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

L'AMMINISTRATORE

REGIONE CAMPANIA

Prot. 2005. 0835419 del 12/10/2005 ore 11,44  
MIL - EPT NAPOLI

Fascicolo: 2004 (DL/1/1) 10  
Competenze in materia di programmazione e pianificazione



021-4107211 pbx + FAX +39-01-401961 + C.F. 80015290630  
internet @ eptnapoli.info; direzione @ eptnapoli.info