

COMUNE DI VALLI DEL PASUBIO
ISTITUZIONE "A. PENASA"

N. 7 del Registro

Valli del Pasubio, 06/04/2017

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

L'anno duemiladiciassette, il giorno sei del mese di aprile, alle ore 17.30, nella sala delle adunanze dell'Istituzione "A. Penasa", si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione medesima nelle persone di:

| | | Pr. | As. |
|--------------------|-------------|-----|-----|
| BRANDELLERO Livio | Presidente | x | |
| PIANEGONDA Tiziano | Consigliere | x | |
| SPADARO Antonino | Consigliere | x | |

Partecipa, con voto consultivo e nella veste di segretario, il Direttore CAVION dr.ssa Barbara.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convocati a discutere e deliberare sull'oggetto sottoindicato.

OGGETTO

APPROVAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO RELATIVO ALL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016 (Art. 227, 2° c., D.Lgs. 18-8-2000, n. 267).

Il Direttore illustra la proposta di deliberazione in oggetto.

Segue una breve discussione, nel corso della quale non si segnalano interventi di rilievo.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che :

- l'art. 227 del D.Lgs. 18-8-2000, n. 267 prevede che "la dimostrazione dei risultati di gestione avviene mediante il rendiconto, il quale comprende il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio";
- Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2016 è stato approvato con delibera CdA nr 26 del 28/12/2015;
- Il Tesoriere ha rassegnato il suo "conto" entro i termini previsti dall'art. 226 del

- D.Lgs. 18-8-2000, n. 267;
- L'organo di revisione economico-finanziario, attualmente in carica, ha predisposto l'allegata relazione su questa proposta di deliberazione consiliare di rendiconto della gestione e sullo scheda di rendiconto, ai sensi del 1° comma, lett. d) dell'art. 239 del D.Lgs. 18-8-2000, n. 267;

Considerato altresì che:

- a decorrere dal 1° gennaio 2015 è entrata in vigore la riforma dell'ordinamento contabile degli enti territoriali nota come "*armonizzazione degli schemi e dei sistemi contabili*", prevista dal D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, come modificato dal D.Lgs. n. 10 agosto 2014, n. 126;
- il decreto legislativo n. 118/2011, ha previsto che dal 1° gennaio 2015 gli enti locali applicano i principi contabili applicati della programmazione e della contabilità finanziaria allegati nn. 4/1 e 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 (art. 3, comma 1). In particolare il principio della competenza potenziata è applicato a tutte le operazioni gestionali registrate nelle scritture finanziarie a far data dal 1° gennaio 2015 (art. 3, comma 11);

Visti:

- a) lo schema del rendiconto della gestione dell'esercizio 2016, composto dal conto del bilancio predisposto secondo i modelli di cui al DPR n. 194/1996;
- b) lo schema del rendiconto della gestione dell'esercizio 2016 redatto secondo lo schema di cui all'allegato 10 al D.Lgs. n. 118/2011, avente funzione conoscitiva;
- c) il "Conto del Tesoriere" reso entro il termine di legge, debitamente sottoscritto e regolarmente compilato in conformità agli ordinativi e di pagamento emessi per l'esecuzione;

Presa visione del progetto del Conto Consuntivo relativo all'Esercizio Finanziario 2016 predisposto dal Direttore;

Presa visione della relazione del direttore;

Ritenuta l'obbligatorietà di provvedere in merito;

Visto il "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" approvato con il D.Lgs. 18-8-2000, n. 267;

d e l i b e r a

- 1) di approvare, ai sensi dell'art. 227, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000 e dell'art. 18, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 118/2011, il rendiconto della gestione relativo all'esercizio finanziario 2016, composto dal conto del bilancio redatto secondo gli schemi di cui al DPR n. 194/1996, nonché il rendiconto dell'esercizio 2016 redatto secondo lo schema di cui all'allegato 10 al D.Lgs. n. 118/2011, i quali sono allegati al presente provvedimento quali parti integranti e sostanziali, nelle seguenti risultanze finali riepilogative:

| GESTIONE FINANZIARIA | |
|---|----------------|
| Fondo di cassa al 1° gennaio | € 762.740,57 |
| RISCOSSIONI | € 2.628.589,08 |
| PAGAMENTI | € 2.690.969,03 |
| FONDO DI CASSA al 31 dicembre | € 700.360,62 |
| RESIDUI ATTIVI | € 131.110,72 |
| RESIDUI PASSIVI | € 474.797,49 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | € 0 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE | € 0 |
| AVANZO DI AMINISTRAZIONE 2016 | € 356.673,85 |
| FONDI DA VINCOLARE | € 194.793,17 |

- 2) di dare atto che dall'esame del conto e della relazione dell'organo di revisione non risultano motivi per rilevare responsabilità a carico degli amministratori, del personale, del tesoriere e degli agenti contabili;
- 3) di dare atto che si procederà alla pubblicazione della presente delibera nelle forme di legge, che sarà depositata presso la direzione della Casa di Riposo.

ALLEGATI N° 4 =

- Relazione al Conto Consuntivo del direttore
- Pareri del direttore e certificazioni
- Conto Consuntivo
- Determina nr 28 del 29/03/2017 :

RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNO 2016 D.Lgs. 23-06-2011, n. 118 - Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli EE.LL. e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della L. 05-05-2009, n. 42.

- Parere del revisore dei conti

IL DIRETTORE
CAVION dr.ssa Barbara



IL PRESIDENTE
BRANDELLERO Livia

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015 **ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO "A. PENASA"**

La Casa di riposo nel 2016 è al suo diciannovesimo anno di gestione come Istituzione del Comune. La capacità ricettiva della Casa di Riposo, come disposto dal Decreto Giunta Regionale Veneto di autorizzazione all'esercizio numero 33 del 16/07/2014 e della delibera della Regione Veneto 2303 del 09/12/2014 di accreditamento istituzionale, è di 67 posti letto.

Abbiamo ottenuto l'autorizzazione all'esercizio e l'accREDITAMENTO istituzionale a seguito della necessità di ricomprensere i sette posti letto in più creati dopo la ristrutturazione terminata ad aprile 2014.

Al 31/12/2016 i posti riservati agli ospiti non autosufficienti con contributo delle Regione sono 36, gli altri posti sono così distinti:

- 2 posti sono coperti da impegnativa proveniente dall'Ulss 6 di Vicenza;
- 35 posti sono coperti da impegnative dell'ULSS 4 Alto Vicentino;
- 21 posti sono occupati da non autosufficienti senza contributo (con retta privatistica);
- altri 9 posti sono occupati da autosufficienti.

Quest'ultima categoria sarà soggetta ad una graduale riduzione.

La struttura ha richiesto l'autorizzazione per 67 ospiti non autosufficienti ma, in applicazione dell'allegato A) del decreto regionale n. 244 del 03/07/2007, sarà possibile occupare alcuni di questi posti letto con ospiti autosufficienti purchè gli alloggi rispettino gli standard a questi dedicati. Questo avverrebbe nel caso in cui vi fosse una carenza di richiesta di residenzialità da parte di non autosufficienti e ci consentirebbe di dare una risposta positiva alle domande di entrata in casa di riposo da parte di autosufficienti provenienti specificatamente dal territorio di Valli del Pasubio.

Organi Istituzionali

Per l'anno 2016 il Presidente e i Consiglieri di Amministrazione hanno rinunciato alle indennità prestabilite al fine di finanziare alcuni acquisti necessari al servizio agli ospiti residenti.

Personale

Dal 2008, essendo variata la normativa relativa alle assunzioni a tempo determinato ed indeterminato, al fine di svolgere alcuni specifici servizi di assistenza socio-sanitaria si è provveduto dando incarico ad una cooperativa sociale, incarico che durante il 2015 ha svolto la coop. Mano Amica di Schio.

È sempre necessario integrare il personale infermieristico per sostituire malattie e ferie e garantire il servizio infermieristico notturno che è entrato a regime nel 2007. A completare l'organico di infermieri professionali contribuiscono le infermiere della coop. Con Te e la coop. Bassano Solidale. Per gli operatori socio sanitari si è provveduto all'adeguamento agli standard in relazione al maggior numero di non autosufficienti presenti in struttura, riorganizzando i piani di lavoro ed aumentano le ore giornaliere di assistenza, mentre gli infermieri professionali dal 01/01/2014 sono presenti ora in struttura 24 ore su 24.

SITUAZIONE FINANZIARIA

Il fondo cassa dell'Istituzione al 31.12.16 è di € 700.360,62. Questo valore sommato alle entrate accertate e non riscosse entro il termine dell'esercizio, supera le spese impegnate e non pagate nello stesso periodo di € 356.673,85.

La situazione dell'Istituzione risulta essere un disavanzo derivante dalla gestione della competenza di € -2.064,31 e un avanzo dovuto esclusivamente dalla gestione del FPV e residuo.

Con il nuovo ordinamento contabile però non è possibile mantenere un residuo se non giustificato da obbligazione esigibile (*tutti gli impegni tecnici assunti nel previgente ordinamento contabile se non sono assistiti da un'obbligazione giuridica perfezionata devono essere eliminati*) è stato necessario, in sede di

consuntivo, eliminare tutti gli impegni al fine di evidenziare un risparmio di che ci consentirà nell'esercizio 2017 di effettuare le necessarie spese e gli investimenti procrastinati.

La gestione degli interventi di manutenzione generica e specifica, esclusi interventi strutturali, ha impegnato per il 2016 € 31.597,56 - risultato ottenuto grazie alla presenza di un manutentore della coop. Mano Amica; l'ulteriore presenza di volontari per la manutenzione del verde esterno ci ha consentito il contenimento dei relativi costi.

ENTRATE

Le fonti di entrata più significative sono risultate essere, come da previsione, le "Rette di degenza" e il "Rimborso delle spese sanitarie e di rilievo sanitario della regione Veneto per gli ospiti non autosufficienti".

Relativamente alla seconda voce sono stati previsti in entrata € 680.505,75. Restano comunque da introitare al 31.12.16 ancora € 59.045,00 relativi al saldo di dicembre del contributo ospiti non autosufficienti successivamente introitati nel 2017;

Per quanto riguarda invece le rette di degenza, la previsione in entrata di € 1.293.367,83 risulta totalmente accertata ma restano da introitare al 31/12/16 € 4.453,00 relative al servizio SAD (servizio di assistenza domiciliare) già rendicontato al Comune di Valli del Pasubio, mentre € 13.312,65 sono relativi a rette maturate e non pagate delle ospiti :

1. Miglioranza Lidia per la quale è stato nominato un amministratore di sostegno e siamo in contatto con il Comune di Thiene, che ne conserva il domicilio di soccorso, per eventuali necessità di integrazioni;
2. Filippi Irma - quest'ultima con domicilio di soccorso presso il Comune di Valli del Pasubio per la quale riscuotiamo l'intera pensione che però non è sufficiente a coprire la retta;

Durante l'anno in corso i 35 posti per ospiti non autosufficienti con impegnativa sono stati coperti per 13.296 giornate, dal 2008 vi è sempre almeno un ospite in più con il contributo (rispetto alle impegnative assegnate alla casa di risposo dall'ULSS n. 4 che sono attualmente 35) proveniente dall'ULSS nr. 6 di Vicenza; a fine 2016 ce n'erano due. Tali contributi sono legati alla persona e quindi decadranno con la dimissione o decesso dell'ospite.

I posti autorizzati per ospiti non autosufficienti sono 67, durante il 2016 sono state ospitate 100 persone; di questi 43 sono entrate con contratto privato (senza impegnativa della regione). In totale nel 2016 i non autosufficienti sono stati presenti per 20.455 giornate. I posti per autosufficienti sono stati coperti per 3.681 giornate. Il totale i copertura è stato di giorni 24.136 su 24.455 di calendario; la differenza sono 219 giornate di ricovero ospedaliero e 100 giornate di vuoto posto letto.

SPESE

Le principali voci di spesa sono quelle relative al personale, al servizio mensa ed al servizio di pulizia, energia elettrica e metano per il riscaldamento.

Personale

Oltre al costo del personale assunto direttamente dall'ente, particolarmente importante è stato il costo per l'integrazione di **infermieri professionali** (servizio notturno e sostituzione di malattie e ferie) pari ad **€ 129.400,00**.

La spesa sostenuta per la **fisioterapia** è stata pari ad **€ 36.067,20**; per i **servizi svolti da o.s.s.**, per i servizi generali – lavanderia e pulizie - sono stati spesi **€ 587.669,80** ed infine il costo per l'**area sociale** è di **€ 55.379,00**.

I costi del personale assunto dall'Ente per l'anno 2016 ammontano ad un totale di **€ 678.011,29** che, sommati ai costi sostenuti per i servizi in appalto alle cooperative ed il liberi professionisti impiegati in struttura a copertura degli

standard ammontano ad un totale di € 1.486.527,29 ed incidono sulle spese correnti per il 68%.

Altre spese

Rispetto agli anni precedenti vi è stato una diminuzione percentuale delle spese del personale, rispetto al totale delle spese correnti, giustificato da un incremento delle spese in conto capitale per i lavori e gli investimenti per la struttura.

Il servizio di fornitura pasti è stato garantito dalla ditta SERENISSIMA RISTORAZIONE Spa e grava sul bilancio per oltre € 250.000,00 pari ad una spesa giornaliera di € 685,00.

Possiamo sostenere che, in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti, l'azione condotta nel corso del 2016 è stata complessivamente positiva ottenendo i risultati predeterminati.

Gli investimenti che si intendono effettuare a fronte della disponibilità dell'avanzo di gestione riguardano

1. la manutenzione straordinaria (copertura delle pareti del piano secondo e primo con i paracolpi);
2. sostituzione - con posa linoleum - di alcune pavimentazioni;
3. sostituzione degli infissi e balconi nelle camere della zona vecchia;
4. intervento straordinario di manutenzione montalettighe.

Il Consiglio di Amministrazione si riserva comunque di valutare nelle opportune sedi la situazione economica e finanziaria corrente ritenendo possibile che il risparmio di spesa evidenziato venga gestito con priorità diverse e da stabilire in relazione alle reali necessità.



IL DIRETTORE

CAVION dr.ssa Barbara

COMUNE DI VALLI DEL PASUBIO

ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO "A. PENASA"

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Vista la proposta di deliberazione C.d.A. n. 7 del 06/04/2017, esprimo parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, essendo conforme alle norme e alle regole tecniche che sovrintendono la specifica materia.

Valli del Pasubio, li 06/04/2017

IL DIRETTORE
Cavion dr.ssa Barbara



PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Vista la proposta di deliberazione C.d.A. n. 7 del 06/04/2017, esprimo parere favorevole in ordine alla sua regolarità contabile, essendo conforme alle vigenti norme finanziario-contabili e alle previsioni di bilancio.

Valli del Pasubio, li 06/04/2017

IL DIRETTORE
Cavion dr.ssa Barbara



CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Certifico, io sottoscritta Cavion Barbara, che la deliberazione C.d.A. n. 7 del 06/04/2017 è stata trasmessa al Comune di Valli del Pasubio in data 10/04/2017 ed è divenuta esecutiva il ____/2017, per decorrenza del termine di ricezione da parte del Comune di Valli del Pasubio ai sensi dell'art. 11 comma 2 del regolamento per la disciplina ed il funzionamento dell'Istituzione, per i servizi della Casa di Riposo Comunale A. Penasa (approvato con delibera C.C. n° 95 del 16 dicembre 1996).

Valli del Pasubio, ____/2017

IL DIRETTORE
Cavion dr.ssa Barbara



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Certifico, io sottoscritta Cavion Barbara, che copia della deliberazione C.d.A. n. 7 del 06/04/2017 viene pubblicata all'Albo dell'Istituzione da oggi e per la durata di 15 giorni, ai sensi dell'art. 12, comma 1, del "Regolamento per la disciplina dell'ordinamento e del funzionamento della istituzione per i servizi della casa di riposo comunale A. Penasa" (approvato con delibera C.C. n° 95 del 16 dicembre 1996). Altra copia sarà trasmessa al Comune di Valli del Pasubio per la pubblicazione all'Albo Pretorio.

Valli del Pasubio, li 06/04/2017

IL DIRETTORE
Cavion dr.ssa Barbara



**Relazione dell'Organo di revisione
al Rendiconto della gestione
per l'esercizio 2016**

**RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI SUL
CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016 DELLA
ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO A. PENASA DI VALLI DEL PASUBIO**

Il sottoscritto Revisore dei conti della Casa di Riposo A. Penasa di Valli del Pasubio, nominato dal Consiglio Comunale di Valli del Pasubio con delibera n.39 del 20 novembre 2014, per il triennio 2015-2017,

PREMESSO

- che ha ricevuto il 29/03/2017 il Conto Consuntivo della Casa di Riposo A. Penasa per l'esercizio finanziario 2016, accompagnato dal Conto reso dal tesoriere dell'Ente (UNICREDIT BANCA SPA), agenzia di Valli del Pasubio;
- che ha ricevuta la documentazione inerente il consuntivo, e precisamente: deliberazioni, contratti ed atti conseguenti, mandati di pagamento, reversali di riscossione e quant'altro relativo alla regolare tenuta del conto stesso;

VISTO

- lo Statuto approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 95 del 16/12/1996, con particolare riferimento alle funzioni attribuite al Revisore;
- vista la classificazione delle spese secondo l'analisi economico-funzionale

VERIFICATO

- che la contabilità finanziaria è stata tenuta in modo elettronico ed è stata elaborata dall'Ufficio Ragioneria dell'Ente;
- che risultano emesse al 31.12.2016 n. 297 reversali (ultima reversale registrata: copertura di sospesi su Introiti diversi – pedicure, mensa dipendenti di € 502,94) e n. 679 mandati (ultimo mandato registrato utenze Telefoniche pagamento di fatture € 1.639,19)
- che sono stati adempiuti gli obblighi fiscali relativi ai modelli Unico 2015 Enti non Commerciali e 770/2015, trasmessi per via telematica.

ATTESTATO

- che il Rendiconto è stato compilato secondo i principi accettati per la contabilità pubblica e corrisponde alle risultanze della gestione Istituzionale;
- che nel Conto Consuntivo sono state esattamente riprese le risultanze dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;

- che i residui passivi alla chiusura dell'esercizio 2016 risultano riaccertati in modo analitico nella determinazione del direttore n. 28 del 29/03/2017;
- che il conto del Tesoriere coincide con le risultanze delle scritture contabili tenute dall'Ufficio ragioneria;

ha provveduto ad esaminare la bozza di conto consuntivo, con allegati connessi, predisposti dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente.

Dall'esame della documentazione contabile, effettuati gli opportuni riscontri e le necessarie verifiche, emergono le seguenti risultanze:

A) GESTIONE COMPETENZA

ENTRATE ACCERTATE

| | | |
|--|----------|----------------------------|
| Tit. 2 Trasferimenti correnti | € | 977.297,36 |
| Tit. 3 Entrate extratributarie | € | 1.293.408,37 |
| Tit. 4 Entrate in conto capitale | € | 0 |
| Tit. 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | € | <u>265.416,95</u> |
| TOTALE ENTRATE | € | <u>2.536.122,68</u> |

USCITE IMPEGNATE

| | | |
|--|----------|----------------------------|
| Tit. 1 Spese correnti | € | 2.184.607,97 |
| Tit. 2 Movimento di capitali | € | 88.162,07 |
| Tit. 3 Spese per conto terzi e partite di giro | € | <u>265.416,95</u> |
| TOTALE USCITE | € | <u>2.538.186,99</u> |

B) GESTIONE RESIDUI**Residui attivi**

| | | |
|---|----------|--------------------------|
| Residui attivi al 01.01.2016 | € | 237.235,44 |
| Eliminazione residui attivi insussistenti | € | 13.658,32 |
| Minori accertamenti residui attivi | € | 0 |
| Maggiori accertamenti residui attivi | € | 0 |
| Riscossioni in conto residui 01.01-31.12.2016 | € | (209.778,69) |
| Residui di nuova formazione per accertamenti 2016 | € | <u>117.312,29</u> |
| TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2016 | € | <u>131.110,72</u> |

Residui passivi

| | | |
|--|----------|--------------------------|
| Residui passivi al 01.01.2016 | € | 655.464,67 |
| Eliminazione residui passivi insussistenti | € | 27885,14 |
| Minori impegni residui passivi | € | 0 |
| Pagamenti in conto residui 01.01-31.12.2016 | € | (573.928,22) |
| residui di nuova formazione per impegni 2016 | € | <u>421.146,18</u> |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2016 | € | <u>474.797,49</u> |

C) RENDICONTO DI CASSA

Dal rendiconto consegnato dal tesoriere UNICREDIT BANCA SPA in data 29/3/2017 emergono le seguenti risultanze:

| | | |
|-------------------------------------|----------|--------------------------|
| fondo di cassa all'1.1.2016 | € | 762.740,57 |
| riscossioni complessive | € | 2.628.589,08 |
| pagamenti complessivi | € | 2.690.969,03 |
| FONDO DI CASSA AL 31.12.2016 | € | <u>700.360,62</u> |

I suddetti dati coincidono con le risultanze contabili dell'Ente il quale ha provveduto ad emettere nel corso dell'esercizio finanziario 2016 n. 679 mandati di pagamento e n. 297 reversali di incasso.

D) RENDICONTO FINANZIARIO**GESTIONE DI COMPETENZA 2016**

| | | |
|---|----------|-------------------------|
| entrate accertate | € | 2.536.122,68 |
| spese complessive | € | <u>2.538.186,99</u> |
| TOTALE AVANZO GESTIONE DELLA | € | <u>-2.064,31</u> |
| COMPETENZA (secondo il vecchio schema di bilancio) | | |

Risultato complessivo della gestione finanziaria

| | | |
|---|---|---------------------|
| Avanzo della gestione della competenza | € | -2.064,31 |
| - Eliminazione residui attivi insussistenti | € | -13.658,32 |
| + Eliminazione residui passivi insussistenti | € | +27.885,14 |
| FPV 2016 | € | 70.759,73 |
| Avanzo di amministrazione applicato al 2016 | € | 273.751,61 |
| RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA | | € 356.673,85 |

Il risultato complessivo della gestione finanziaria, positivo per complessive **€ 356.673,85** come sotto dimostrato, costituisce l'avanzo di amministrazione dell'Ente per l'esercizio 2016.

Situazione amministrativa

| | | |
|--|----------|-------------------|
| fondo di cassa al 31.12.2016 | € | 700.360,62 |
| totale residui attivi al 31.12.2016 | € | 131.110,72 |
| totale residui passivi al 31.12.2016 | € | <u>474.797,49</u> |
| Totale gestione finanziaria | € | 356.673,85 |
| FPV 2017 | € | <u>0</u> |
| TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016 | € | 356.373,85 |
| FONDI VINCOLATI | | 194.793,14 |

Fondi Vincolati

€ 194.793,17 andranno, in sede di variazione di bilancio, stanziati in apposito fondo di accantonamento. Riguardano infatti voci stipendiali per le quali è aperta una vertenza nazionale dal 2008 per il pagamento o il recupero delle festività infrasettimanali da parte del personale che lavora in turno.

Valli del Pasubio, 06.04.2017

Il Revisore dei conti

Milan dott. Davide

Firmato da:
Davide Milan
(firma digitale)
Motivo:

Data: 06/04/2017 12:58:50

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2016 (RS) | RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR) | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (A-CP) | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-RR+R) |
|--------------------------------|---|---|-----------------------------------|--|--|--|
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC) | ACCERTAMENTI (A) | | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=A-RC) |
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) | TOTALE RISCOSSIONI (TR = RR + RC) | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA (TR-CS) | | TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC) |
| TITOLO 2: | | | | | | |
| Trasferimenti correnti | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | CP | 0,00 | | | |
| | | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | | | | |
| | | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| | | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | |
| | | CP | 70.759,73 | | | |
| | | CP | 273.751,61 | | | |
| TITOLO 3: | | | | | | |
| Entrate extratributarie | | | | | | |
| 20000 | Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti | RS | 197.923,95 | 197.923,95 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 978.382,61 | 891.565,86 | 977.297,36 | 85.731,50 |
| | | CS | 1.176.306,56 | 1.089.489,81 | -86.816,75 | 85.731,50 |
| | | RS | 197.923,95 | 197.923,95 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 978.382,61 | 891.565,86 | 977.297,36 | 85.731,50 |
| | | CS | 1.176.306,56 | 1.089.489,81 | -86.816,75 | 85.731,50 |
| TITOLO 3: | | | | | | |
| Entrate extratributarie | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | RS | 33.984,27 | 7.029,56 | -13.642,06 | 13.312,65 |
| | | CP | 1.294.271,80 | 1.266.830,39 | 1.293.367,83 | 26.537,44 |
| | | CS | 1.314.614,01 | 1.273.859,95 | -40.754,06 | 39.859,09 |
| | | RS | 33.984,27 | 7.029,56 | -13.642,06 | 13.312,65 |
| | | CP | 1.294.271,80 | 1.266.830,39 | 1.293.367,83 | 26.537,44 |
| | | CS | 1.314.614,01 | 1.273.859,95 | -40.754,06 | 39.859,09 |
| 30200 | Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30300 | Tipologia 300 - Interessi attivi | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 100,00 | 40,54 | 40,54 | 0,00 |
| | | CS | 100,00 | 40,54 | -59,46 | 0,00 |
| | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 100,00 | 40,54 | 40,54 | 0,00 |
| | | CS | 100,00 | 40,54 | -59,46 | 0,00 |

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2016 (RS) | | RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR) | | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) | | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (A-CP) | | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-RR+R) | |
|---|--|--|--------------|---|--------------|--|--------------|--|-----------|---|-----------|
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | | RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC) | | ACCERTAMENTI (A) | | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=A-RC) | | TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC) | |
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) | | TOTALE RISCOSSIONI (TR = RR + RC) | | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA (TR-CS) | | | | | |
| | | RS | CP | RR | RC | R | A | 0,00 | CP | EP | EC |
| 30500 | Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | RC | 0,00 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CS | 0,00 | TR | 0,00 | CS | 0,00 | | | | |
| 30000 | Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie | 33.984,27 | 1.294.371,80 | 7.029,56 | 1.266.870,93 | -13.642,06 | 1.293.408,37 | -963,43 | 13.312,65 | 26.537,44 | 39.850,09 |
| | | CP | 1.294.371,80 | RC | 1.266.870,93 | A | 1.293.408,37 | CP | EC | | |
| | | CS | 1.314.714,01 | TR | 1.273.900,49 | CS | -40.813,52 | | TR | | |
| TITOLO 4: Entrate in conto capitale | | | | | | | | | | | |
| 40200 | Tipologia 200 - Contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | RC | 0,00 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CS | 0,00 | TR | 0,00 | CS | 0,00 | | | | |
| 40000 | Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | RC | 0,00 | A | 0,00 | CP | EC | | |
| | | CS | 0,00 | TR | 0,00 | CS | 0,00 | | TR | | |
| TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | | | | | | |
| 70100 | Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | RC | 0,00 | A | 0,00 | CP | EC | | |
| | | CS | 0,00 | TR | 0,00 | CS | 0,00 | | TR | | |
| 70000 | Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | RC | 0,00 | A | 0,00 | CP | EC | | |
| | | CS | 0,00 | TR | 0,00 | CS | 0,00 | | TR | | |
| TITOLO 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro | | | | | | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100 - Entrate per partite di giro | 1.800,00 | 252.000,00 | 1.800,00 | 121.801,09 | 0,00 | 123.601,09 | -128.398,91 | 0,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| | | CP | 252.000,00 | RC | 121.801,09 | A | 123.601,09 | CP | EC | | |
| | | CS | 253.800,00 | TR | 123.601,09 | CS | -130.198,91 | | TR | | |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2016 (RS) | RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR) | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (A-CP) | | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-RR+R) | | |
|-------------------------------|--|--|---|--|--|----|--|----|------------|
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC) | ACCERTAMENTI (A) | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (A-CP) | | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=A-RC) | | |
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) | TOTALE RISCOSSIONI (TR = RR + RC) | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA (TR-CS) | TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC) | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 90200 | Tipologia 200 - Entrate per conto terzi | RS | 3.527,22 | RR | 3.025,18 | R | -16,26 | EP | 485,78 |
| | | CP | 232.000,00 | RC | 138.572,51 | A | 141.815,86 | CP | 3.243,35 |
| | | CS | 235.510,96 | TR | 141.597,69 | CS | -93.913,27 | TR | 3.729,13 |
| 90000 | Totale TITOLO 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro | RS | 5.327,22 | RR | 4.825,18 | R | -16,26 | EP | 485,78 |
| | | CP | 484.000,00 | RC | 260.373,60 | A | 265.416,95 | CP | 5.043,35 |
| | | CS | 489.310,96 | TR | 265.198,78 | CS | -224.112,18 | TR | 5.529,13 |
| | | TOTALE DEI TITOLI | | | | | | | |
| | | RS | 237.235,44 | RR | 209.778,69 | R | -13.658,32 | EP | 13.786,43 |
| | | CP | 2.756.754,41 | RC | 2.418.810,39 | A | 2.536.122,68 | CP | 117.312,29 |
| | | CS | 2.980.331,53 | TR | 2.628.589,08 | CS | -351.742,45 | TR | 131.110,72 |
| TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | | RS | 237.235,44 | RR | 209.778,69 | R | -13.658,32 | EP | 13.786,43 |
| | | CP | 3.101.265,75 | RC | 2.418.810,39 | A | 2.536.122,68 | CP | 117.312,29 |
| | | CS | 2.980.331,53 | TR | 2.628.589,08 | CS | -351.742,45 | TR | 131.110,72 |

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2016 (RS) | RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR) | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (A-CP) | | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-RR+R) | | |
|--|---|--|---|--|--|---|---|----|-----------|
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC) | ACCERTAMENTI (A) | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (A-CP) | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMP (EC=A-RC) | | | |
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) | TOTALE RISCOSSIONI (TR = RR + RC) | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA (TR-CS) | | | TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC) | | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | | CP | 0,00 | | | | | | |
| | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE | CP | 70.759,73 | | | | | | |
| | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | CP | 273.751,61 | | | | | | |
| TITOLO 2: | Trasferimenti correnti | RS | 197.923,95 | RR | 197.923,95 | R | 0,00 | EP | 0,00 |
| | | CP | 978.382,61 | RC | 891.565,86 | A | 977.297,36 | CP | -1.085,25 |
| | | CS | 1.176.306,56 | TR | 1.089.489,81 | CS | -86.816,75 | TR | 85.731,50 |
| TITOLO 3: | Entrate extratributarie | RS | 33.984,27 | RR | 7.029,56 | R | -13.642,06 | EP | 13.312,65 |
| | | CP | 1.294.371,80 | RC | 1.266.870,93 | A | 1.293.408,37 | CP | -963,43 |
| | | CS | 1.314.714,01 | TR | 1.273.900,49 | CS | -40.813,52 | TR | 39.850,09 |
| TITOLO 4: | Entrate in conto capitale | RS | 0,00 | RR | 0,00 | R | 0,00 | EP | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | RC | 0,00 | A | 0,00 | CP | 0,00 |
| | | CS | 0,00 | TR | 0,00 | CS | 0,00 | TR | 0,00 |
| TITOLO 7: | Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere | RS | 0,00 | RR | 0,00 | R | 0,00 | EP | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | RC | 0,00 | A | 0,00 | CP | 0,00 |
| | | CS | 0,00 | TR | 0,00 | CS | 0,00 | TR | 0,00 |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2016 (RS) | RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR) | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (A-CP) | RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=A-RC) |
|---|---------------|--|---|--|--|--|
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC) | ACCERTAMENTI (A) | | TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC) |
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) | TOTALE RISCOSSIONI (TR = RR + RC) | MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA (TR-CS) | | |
| TITOLO 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro | | | | | | |
| | | RS 5.327,22 | RR 4.825,18 | R -16,26 | | EP 485,78 |
| | | CP 484.000,00 | RC 260.373,60 | A 265.416,95 | CP -218.583,05 | EC 5.043,35 |
| | | CS 489.310,96 | TR 265.198,78 | CS -224.112,18 | | TR 5.529,13 |
| TOTALE DEI TITOLI | | | | | | |
| | | RS 237.235,44 | RR 209.778,69 | R -13.658,32 | | EP 13.798,43 |
| | | CP 2.756.754,41 | RC 2.418.810,39 | A 2.536.122,68 | CP -220.631,73 | EC 117.312,29 |
| | | CS 2.980.331,53 | TR 2.628.589,08 | CS -351.742,45 | | TR 131.110,72 |
| TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | | | | | | |
| | | RS 237.235,44 | RR 209.778,69 | R -13.658,32 | | EP 13.798,43 |
| | | CP 3.101.265,75 | RC 2.418.810,39 | A 2.536.122,68 | CP -220.631,73 | EC 117.312,29 |
| | | CS 2.980.331,53 | TR 2.628.589,08 | CS -351.742,45 | | TR 131.110,72 |

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2016 (RS) | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR) | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-PR+R+P) | | | | | | |
|---|-------------------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|--|-----|------------|-----|-----------|----|-----------|
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I) | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=I-PC) | | | | | | |
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) | TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC) | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC) | | | | | | |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | | | | | | | | |
| CP | 0,00 | | | | | | | | | | |
| MISSIONE 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| PROGRAMMA 01 Organi Istituzionali | | | | | | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | RS | 0,00 | PR | 0,00 | R | 0,00 | EP | 0,00 | | |
| | | CP | 500,00 | PC | 0,00 | I | 0,00 | ECP | 500,00 | EC | 0,00 |
| | | CS | 500,00 | TP | 0,00 | FPV | 0,00 | TR | 0,00 | TR | 0,00 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | RS | 0,00 | PR | 0,00 | R | 0,00 | EP | 0,00 | | |
| | | CP | 0,00 | PC | 0,00 | I | 0,00 | ECP | 0,00 | EC | 0,00 |
| | | CS | 0,00 | TP | 0,00 | FPV | 0,00 | TR | 0,00 | TR | 0,00 |
| Totale PROGRAMMA 01 Organi Istituzionali | | RS | 0,00 | PR | 0,00 | R | 0,00 | P | 0,00 | EP | 0,00 |
| | | CP | 500,00 | PC | 0,00 | I | 0,00 | ECP | 500,00 | EC | 0,00 |
| | | CS | 500,00 | TP | 0,00 | FPV | 0,00 | TR | 0,00 | TR | 0,00 |
| PROGRAMMA 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | | | | | | | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | RS | 31.441,24 | PR | 28.435,08 | R | -3.006,16 | EP | 0,00 | | |
| | | CP | 141.634,56 | PC | 86.237,38 | I | 102.614,68 | ECP | 39.019,88 | EC | 16.377,30 |
| | | CS | 170.069,64 | TP | 114.672,46 | FPV | 0,00 | TR | 16.377,30 | TR | 16.377,30 |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | RS | 0,00 | PR | 0,00 | R | 0,00 | EP | 0,00 | | |
| | | CP | 0,00 | PC | 0,00 | I | 0,00 | ECP | 0,00 | EC | 0,00 |
| | | CS | 0,00 | TP | 0,00 | FPV | 0,00 | TR | 0,00 | TR | 0,00 |

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | | DENOMINAZIONE | | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2016 (RS) | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR) | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) | | | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-PR+R+P) |
|--|--|---------------|--|--|--------------------------------|-----------------------------------|---|---|--|
| | | | | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I) | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV) | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=I-PC) | |
| | | | | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) | TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC) | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORT. (TR=EP+ECP) | | |
| Totale PROGRAMMA 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | | | | RS 31.441,24 | PR 28.435,08 | R -3.006,16 | P 0,00 | EP 0,00 | |
| | | | | CP 141.634,56 | PC 86.237,38 | I 102.614,68 | ECP 39.019,88 | EC 16.377,30 | |
| | | | | CS 170.069,64 | TP 114.672,46 | FPV 0,00 | | TR 16.377,30 | |
| 0111 PROGRAMMA 11 Altri servizi generali | | | | | | | | | |
| Titolo 1 Spese correnti | | | | RS 2.081,45 | PR 2.081,45 | R 0,00 | | EP 0,00 | |
| | | | | CP 22.385,34 | PC 16.413,51 | I 20.347,08 | ECP 2.038,26 | EC 3.933,57 | |
| | | | | CS 24.466,79 | TP 18.494,96 | FPV 0,00 | | TR 3.933,57 | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | | | | RS 0,00 | PR 0,00 | R 0,00 | | EP 0,00 | |
| | | | | CP 0,00 | PC 0,00 | I 0,00 | ECP 0,00 | EC 0,00 | |
| | | | | CS 0,00 | TP 0,00 | FPV 0,00 | | TR 0,00 | |
| Totale PROGRAMMA 11 Altri servizi generali | | | | RS 2.081,45 | PR 2.081,45 | R 0,00 | P 0,00 | EP 0,00 | |
| | | | | CP 22.385,34 | PC 16.413,51 | I 20.347,08 | ECP 2.038,26 | EC 3.933,57 | |
| | | | | CS 24.466,79 | TP 18.494,96 | FPV 0,00 | | TR 3.933,57 | |
| Totale MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | RS 33.522,69 | PR 30.516,53 | R -3.006,16 | | EP 0,00 | |
| | | | | CP 164.519,90 | PC 102.650,89 | I 122.961,76 | ECP 41.558,14 | EC 20.310,87 | |
| | | | | CS 195.036,43 | TP 133.167,42 | FPV 0,00 | | TR 20.310,87 | |
| MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | | | | |
| 1203 PROGRAMMA 03 Interventi per gli anziani | | | | | | | | | |
| Titolo 1 Spese correnti | | | | RS 386.331,35 | PR 368.516,59 | R -13.062,36 | | EP 3.752,40 | |
| | | | | CP 2.273.031,88 | PC 1.767.469,91 | I 2.061.646,21 | ECP 211.385,67 | EC 294.176,30 | |
| | | | | CS 2.645.300,87 | TP 2.135.986,50 | FPV 0,00 | | TR 297.928,70 | |
| Titolo 2 Spese in conto capitale | | | | RS 81.614,53 | PR 66.849,16 | R -11.800,36 | | EP 2.965,01 | |
| | | | | CP 179.713,97 | PC 50.606,93 | I 88.162,07 | ECP 91.551,90 | EC 37.555,14 | |
| | | | | CS 249.528,14 | TP 117.456,09 | FPV 0,00 | | TR 40.520,15 | |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2016 (RS) | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR) | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) | | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-PR+R+P) |
|---|---------------|--|-----------------------------------|---|---|--|
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I) | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV) | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=I-PC) |
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) | TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC) | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) | | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORT. (TR=EP+ECP) |
| Totale PROGRAMMA 03 Interventi per gli anziani | | | | | | |
| | | RS 466.945,88 | PR 435.365,75 | R -24.862,72 | P 0,00 | EP 6.717,41 |
| | | CP 2.452.745,85 | PC 1.818.076,84 | I 2.149.808,28 | ECP 302.937,57 | EC 331.731,44 |
| | | CS 2.894.829,01 | TP 2.253.442,59 | FPV 0,00 | | TR 338.448,85 |
| Totale MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | | |
| | | RS 466.945,88 | PR 435.365,75 | R -24.862,72 | P 0,00 | EP 6.717,41 |
| | | CP 2.452.745,85 | PC 1.818.076,84 | I 2.149.808,28 | ECP 302.937,57 | EC 331.731,44 |
| | | CS 2.894.829,01 | TP 2.253.442,59 | FPV 0,00 | | TR 338.448,85 |
| MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti | | | | | | |
| 2001 PROGRAMMA 01 Fondo di riserva | | | | | | |
| TITOLO 1 Spese correnti | | | | | | |
| | | RS 0,00 | PR 0,00 | R 0,00 | P 0,00 | EP 0,00 |
| | | CP 0,00 | PC 0,00 | I 0,00 | ECP 0,00 | EC 0,00 |
| | | CS 0,00 | TP 0,00 | FPV 0,00 | | TR 0,00 |
| TITOLO 2 Spese in conto capitale | | | | | | |
| | | RS 0,00 | PR 0,00 | R 0,00 | P 0,00 | EP 0,00 |
| | | CP 0,00 | PC 0,00 | I 0,00 | ECP 0,00 | EC 0,00 |
| | | CS 0,00 | TP 0,00 | FPV 0,00 | | TR 0,00 |
| Totale PROGRAMMA 01 Fondo di riserva | | | | | | |
| | | RS 0,00 | PR 0,00 | R 0,00 | P 0,00 | EP 0,00 |
| | | CP 0,00 | PC 0,00 | I 0,00 | ECP 0,00 | EC 0,00 |
| | | CS 0,00 | TP 0,00 | FPV 0,00 | | TR 0,00 |
| Totale MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti | | | | | | |
| | | RS 0,00 | PR 0,00 | R 0,00 | P 0,00 | EP 0,00 |
| | | CP 0,00 | PC 0,00 | I 0,00 | ECP 0,00 | EC 0,00 |
| | | CS 0,00 | TP 0,00 | FPV 0,00 | | TR 0,00 |
| MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie | | | | | | |
| 6001 PROGRAMMA 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | | | | | | |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | | DENOMINAZIONE | | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2016 (RS) | | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR) | | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) | | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-PR+R+P) | |
|-----------------------------|--|---|------------|--|--------------|--------------------------------|--------------|-----------------------------------|--------------|--|------------|
| | | | | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | | IMPEGNI (I) | | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV) | |
| | | | | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) | | TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC) | | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) | | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORT. (TR=EP+ECP) | |
| TITOLO 1 | | Spese correnti | | RS | 0,00 | PR | 0,00 | R | 0,00 | EP | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | PC | 0,00 | I | 0,00 | ECP | 0,00 | EC | 0,00 |
| | | CS | 0,00 | TP | 0,00 | FPV | 0,00 | | | TR | 0,00 |
| TITOLO 5 | | Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | RS | 0,00 | PR | 0,00 | R | 0,00 | EP | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | PC | 0,00 | I | 0,00 | ECP | 0,00 | EC | 0,00 |
| | | CS | 0,00 | TP | 0,00 | FPV | 0,00 | | | TR | 0,00 |
| Totale PROGRAMMA 01 | | Restituzione anticipazione di tesoreria | | RS | 0,00 | PR | 0,00 | R | 0,00 | EP | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | PC | 0,00 | I | 0,00 | ECP | 0,00 | EC | 0,00 |
| | | CS | 0,00 | TP | 0,00 | FPV | 0,00 | | | TR | 0,00 |
| Totale MISSIONE 60 | | Anticipazioni finanziarie | | RS | 0,00 | PR | 0,00 | R | 0,00 | EP | 0,00 |
| | | CP | 0,00 | PC | 0,00 | I | 0,00 | ECP | 0,00 | EC | 0,00 |
| | | CS | 0,00 | TP | 0,00 | FPV | 0,00 | | | TR | 0,00 |
| | | | | | | | | | | | |
| MISSIONE 99 | | Servizi per conto terzi | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| PROGRAMMA 01 | | Servizi per conto terzi e Partite di giro | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| TITOLO 7 | | Spese per conto terzi e partite di giro | | RS | 154.996,10 | PR | 108.045,94 | R | -16,26 | EP | 46.933,90 |
| | | CP | 484.000,00 | PC | 196.313,08 | I | 265.416,95 | ECP | 218.583,05 | EC | 69.103,87 |
| | | CS | 638.979,84 | TP | 304.359,02 | FPV | 0,00 | | | TR | 116.037,77 |
| Totale PROGRAMMA 01 | | Servizi per conto terzi e Partite di giro | | RS | 154.996,10 | PR | 108.045,94 | R | -16,26 | EP | 46.933,90 |
| | | CP | 484.000,00 | PC | 196.313,08 | I | 265.416,95 | ECP | 218.583,05 | EC | 69.103,87 |
| | | CS | 638.979,84 | TP | 304.359,02 | FPV | 0,00 | | | TR | 116.037,77 |
| Totale MISSIONE 99 | | Servizi per conto terzi | | RS | 154.996,10 | PR | 108.045,94 | R | -16,26 | EP | 46.933,90 |
| | | CP | 484.000,00 | PC | 196.313,08 | I | 265.416,95 | ECP | 218.583,05 | EC | 69.103,87 |
| | | CS | 638.979,84 | TP | 304.359,02 | FPV | 0,00 | | | TR | 116.037,77 |
| | | | | | | | | | | | |
| TOTALE MISSIONI | | | | RS | 655.464,67 | PR | 573.928,22 | R | -27.885,14 | EP | 53.651,31 |
| | | | | CP | 3.101.265,75 | PC | 2.117.040,81 | I | 2.538.186,99 | EC | 421.146,18 |
| | | | | CS | 3.728.845,28 | TP | 2.690.969,03 | FPV | 0,00 | TR | 474.797,49 |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2016 (RS) | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR) | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-PR+R+P) |
|--------------------------------|---------------|--|-----------------------------------|---|--|
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I) | |
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) | TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC) | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV) |
| | | | | | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=I-PC) |
| | | | | | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC) |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | RS 655.464,67 | PR 573.928,22 | R -27.885,14 | EP 53.651,31 |
| | | CP 3.101.265,75 | PC 2.117.040,81 | I 2.538.186,99 | EC 421.146,18 |
| | | CS 3.728.845,28 | TP 2.690.969,03 | FPV 0,00 | TR 474.797,49 |

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2016 (RS) | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR) | RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV) | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-PR+R) |
|------------------------------------|--|---|---|--|---|---|
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I) | | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=I-PC) |
| | | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) | TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC) | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) | | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC) |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | | | |
| | | CP | 0,00 | | | |
| TITOLO 1 | | | | | | |
| | Spese correnti | RS 418.854,04 PR 399.033,12 R -16.068,52 EP 3.752,40 | CP 2.437.551,78 PC 1.870.120,80 I 2.184.607,97 ECP 252.943,81 EC 314.487,17 | CS 2.840.337,30 TP 2.289.153,92 FPV 0,00 | | TR 318.238,57 |
| TITOLO 2 | | | | | | |
| | Spese in conto capitale | RS 81.614,53 PR 66.849,16 R -11.800,36 EP 2.985,01 | CP 179.713,97 PC 50.606,93 I 88.162,07 ECP 91.551,90 EC 37.555,14 | CS 249.528,14 TP 117.456,09 FPV 0,00 | | TR 40.520,15 |
| TITOLO 5 | | | | | | |
| | Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | RS 0,00 PR 0,00 R 0,00 EP 0,00 | CP 0,00 PC 0,00 I 0,00 ECP 0,00 EC 0,00 | CS 0,00 TP 0,00 FPV 0,00 | | TR 0,00 |
| TITOLO 7 | | | | | | |
| | Spese per conto terzi e partite di giro | RS 154.996,10 PR 108.045,94 R -16,26 EP 46.933,90 | CP 484.000,00 PC 196.313,08 I 265.416,95 ECP 218.583,05 EC 69.103,87 | CS 638.979,84 TP 304.359,02 FPV 0,00 | | TR 116.037,77 |
| TOTALE TITOLI | | | | | | |
| | | RS 655.464,67 PR 573.928,22 R -27.885,14 EP 53.651,31 | CP 3.101.265,75 PC 2.117.040,81 I 2.538.186,99 ECP 563.078,76 EC 421.146,18 | CS 3.728.845,28 TP 2.690.969,03 FPV 0,00 | | TR 474.797,49 |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | | | | | |
| | | RS 655.464,67 PR 573.928,22 R -27.885,14 EP 53.651,31 | CP 3.101.265,75 PC 2.117.040,81 I 2.538.186,99 ECP 563.078,76 EC 421.146,18 | CS 3.728.845,28 TP 2.690.969,03 FPV 0,00 | | TR 474.797,49 |

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

| ENTRATE | ACCERTAMENTI | INCASSI | SPESE | IMPEGNI | PAGAMENTO |
|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | 273.751,61 | 762.740,57 | Disavanzo di amministrazione | 0,00 | |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente | 0,00 | | | | |
| Fondo pluriennale vincolato in c/capitale | 70.759,73 | | | | |
| TTT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00 | 0,00 | TTT. 1 - Spese correnti | 2.184.607,97 | 2.269.153,92 |
| TTT. 2 - Trasferimenti correnti | 977.297,36 | 1.089.489,81 | Fondo pluriennale vincolato di parte corrente | 0,00 | |
| TTT. 3 - Entrate extratributarie | 1.293.408,37 | 1.273.900,49 | | | |
| TTT. 4 - Entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | TTT. 2 - Spese in conto capitale | 88.162,07 | 117.456,09 |
| | | | Fondo pluriennale vincolato in c/capitale | 0,00 | |
| TTT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | TTT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate finali | 2.270.705,73 | 2.363.390,30 | Totale spese finali | 2.272.770,04 | 2.386.610,01 |
| TTT. 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | TTT. 4 - Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 |
| TTT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | TTT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 |
| TTT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 265.416,95 | 265.198,78 | TTT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 265.416,95 | 304.359,02 |
| Totale entrate dell'esercizio | 2.536.122,68 | 2.628.589,08 | Totale spese dell'esercizio | 2.538.186,99 | 2.690.969,03 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 2.880.634,02 | 3.391.329,65 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 2.538.186,99 | 2.690.969,03 |
| DISAVANZO DELL'ESERCIZIO | 0,00 | | AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA | 342.447,03 | 700.360,62 |
| TOTALE A PAREGGIO | 2.880.634,02 | 3.391.329,65 | TOTALE A PAREGGIO | 2.880.634,02 | 3.391.329,65 |

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE **ESERCIZIO 2016**

| | | GESTIONE | | |
|--|---|------------|--------------|--------------|
| | | RESIDUI | COMPETENZA | TOTALE |
| Fondo cassa al 1° gennaio | | | | |
| RISCOSSIONI | + | 209.778,69 | 2.418.810,39 | 2.628.589,08 |
| PAGAMENTI | - | 573.928,22 | 2.117.040,81 | 2.690.969,03 |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | = | | | 700.360,62 |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre | - | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | = | | | 700.360,62 |
| RESIDUI ATTIVI | + | 13.798,43 | 117.312,29 | 131.110,72 |
| di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESIDUI PASSIVI | - | 53.651,31 | 421.146,18 | 474.797,49 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | - | | | 0,00 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE | - | | | 0,00 |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A) | = | | | 356.673,85 |
| Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016: | | | | |
| Parte accantonata | | | | |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016 | | | | 0,00 |
| | | | | 0,00 |
| | | | | 0,00 |
| Totale parte accantonata (B) | | | | 0,00 |

Allegato a) Risultato di amministrazione

| | | |
|--|--|------------|
| Parte vincolata | | |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | | 0,00 |
| Vincoli derivanti da trasferimenti | | 0,00 |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | | 0,00 |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | | 0,00 |
| Altri vincoli | | 0,00 |
| Parte destinata agli investimenti | | |
| | Totale parte vincolata (C) | 0,00 |
| | Totale parte destinata agli investimenti (D) | 0,00 |
| | Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) | 356.673,85 |
| Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare | | |

COMUNE DI VALLI DEL PASUBIO

ISTITUZIONE Casa di Riposo "A. PENASA"

N° 28 del Registro

Valli del Pasubio, 29/03/2017

DETERMINAZIONE DEL DIRETTORE

OGGETTO: RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNO 2016 D.Lgs. 23-06-2011, n. 118 - Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli EE.LL. e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della L. 05-05-2009, n. 42.

IL DIRETTORE

Richiamati:

1. la delibera Consiglio di Amministrazione n. 10 del 20/04/2015 con la quale è stata approvata la riclassificazione del bilancio secondo i nuovi criteri per missioni e programmi;
2. l'art. 228 comma 3 del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000 T.U. "Nuovo ordinamento EE.LL." il quale prescrive che, prima dell'inserimento dei residui attivi e passivi, venga effettuata l'operazione di riaccertamento degli stessi;
3. i principi contabili pubblicati sul sito del Ministero dell' Economia e delle Finanze ed in particolare il Principio contabile applicato della contabilità finanziaria (Allegato n. 4/2 D.Lgs. 118/2011), il quale tratta delle operazioni di riaccertamento dei residui attivi e passivi ;

Dato atto che prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni."

Visto l'art. 3 c. 4 del D.Lgs. 118/2011:

"Al fine di dare attuazione al principio contabile generale della competenza finanziaria enunciato nell'allegato 1, gli enti di cui al comma 1 provvedono, annualmente, al riaccertamento dei residui attivi e passivi, verificando, ai fini del rendiconto, le ragioni del loro mantenimento. Le regioni escludono dal riaccertamento ordinario dei residui quelli derivanti dal perimetro sanitario cui si applica il titolo II e, fino al 31 dicembre 2015, i residui passivi finanziati da debito autorizzato e non contratto. Possono essere conservati tra i residui attivi le entrate accertate esigibili nell'esercizio di riferimento, ma non incassate. Possono essere conservate tra i residui passivi le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso dell'esercizio, ma non pagate. Le entrate e le spese accertate e impegnate non esigibili nell'esercizio considerato, sono immediatamente reimputate all'esercizio in cui sono esigibili. La reimputazione degli impegni è effettuata incrementando, di pari importo, il fondo pluriennale di spesa, al fine di consentire, nell'entrata degli esercizi successivi, l'iscrizione del fondo pluriennale vincolato a copertura delle spese reimputate. La costituzione del fondo pluriennale vincolato non è effettuata in caso di reimputazione

COMUNE DI VALLI DEL PASUBIO

ISTITUZIONE Casa di Riposo "A. PENASA"

Considerato che il Regolamento di Contabilità del Comune di Valli del Pasubio prevede, all'art. 62 che tale operazioni di eliminazione o riduzione di residui attivi e passivi venga effettuata dal responsabile del servizio finanziario;

Attestata la copertura finanziaria del presente provvedimento,

D E T E R M I N A

- 1) Di procedere all'operazione di verifica contabile e di riaccertamento dei residui attivi ai fini della formazione del Conto del Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2016 e di disporre l'inserimento nel conto predetto delle risultanze di tale operazione;
- 2) Di procedere all'operazione di verifica contabile e di riaccertamento dei residui passivi ai fini della formazione del Conto del Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2016 e di disporre l'inserimento nel conto predetto delle risultanze di tale operazione;
- 3) Di eliminare i residui agli allegati A e B;
- 4) di approvare il riaccertamento dei residui attivi e passivi come da allegati C) e D) al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;
- 5) Di definire il Fondo Pluriennale Vincolato al 1° gennaio 2017 da iscrivere nell'entrata del bilancio di previsione 2017 in complessivi € 0,00, in un valore pari a € 0.00 per la parte corrente ed a € 0,00 per la parte in conto capitale;
- 6) Di approvare l'elenco dei residui relativi a stipendi accantonati dal 2008 al 2016 a garanzia del pagamento di festività infrasettimanali non godute dal personale di reparto (allegato E) eliminate nel 2016 ma per le quali era stato vincolato il medesimo importo a garanzia e per le quali si attende una decisione nazionale in merito, anche per il 2017 verrà vincolata la stessa somma nell'avanzo di gestione a consuntivo;
- 7) Di trasmettere, mediante comunicazione, il presente atto al Consiglio di Amministrazione unitamente al parere del Revisore unico dei conti (allegato F), così come previsto dall'art.3, comma 8 e al punto 9.3 dell'Allegato 4.2 del DLgs. 118/2011, come modificato ed integrato dal DLgs. 126/2014;

Allegati :

- A) residui attivi eliminati
- B) residui passivi eliminati
- C) riaccertamento residui attivi
- D) riaccertamento residui passivi
- E) elenco stipendi accantonati da vincolare per € 194.793,17
- F) parere del revisore dei conti

IL DIRETTORE
CAVION dr.ssa Barbara



riaccertamento dei residui

| Codice | Valuta | Tip | Padre | Descrizione | Determina | T11 Capitolo | Importo |
|--------|------------|-----|-------|------------------------|----------------|-----------------|-----------|
| 4588 | 31/12/2016 | I | 3929 | Riaccertamento residui | 28 del 28/3/17 | 2 12032.02.0150 | -8,39 |
| 4589 | 31/12/2016 | I | 3917 | Riaccertamento residui | | 2 12032.02.0070 | -493,27 |
| 4590 | 31/12/2016 | I | 4271 | Riaccertamento residui | | 1 12031.03.0090 | -1.246,56 |
| 4591 | 31/12/2016 | I | 4294 | Riaccertamento residui | | 2 12032.02.0070 | -246,00 |
| 4592 | 31/12/2016 | I | 4146 | Riaccertamento residui | | 1 12031.03.0012 | -384,71 |
| 4593 | 31/12/2016 | I | 4155 | Riaccertamento residui | | 7 99017.02.0002 | -16,26 |
| 4594 | 31/12/2016 | I | 4304 | Riaccertamento residui | | 2 12032.02.0080 | -516,62 |
| 4595 | 31/12/2016 | I | 4307 | Riaccertamento residui | | 1 01031.01.0020 | -3.006,16 |
| 4596 | 31/12/2016 | I | 4321 | Riaccertamento residui | | 2 12032.02.0070 | -893,87 |
| 4597 | 31/12/2016 | I | 4322 | Riaccertamento residui | | 2 12032.02.0080 | -9.334,90 |
| 4599 | 31/12/2016 | I | 4324 | Riaccertamento residui | | 1 12031.01.0010 | -9.031,33 |
| 4631 | 31/12/2016 | I | 4329 | Riaccertamento residui | | 1 12031.03.0111 | -352,00 |
| 4635 | 31/12/2016 | I | 4142 | Riaccertamento residui | | 1 12031.03.0035 | -2.047,76 |
| 4636 | 31/12/2016 | I | 4097 | Riaccertamento residui | | 2 12032.02.0150 | -307,31 |

Totali complessivi

-27.885,14



riaccertamento dei residui

| Codice | Valuta | Tip o | Padre | Descrizione | Determina | T11 8 | Capitolo | Importo |
|--------|------------|----------|-------|------------------------|----------------|----------|---------------|-----------|
| 3395 | 31/12/2016 | A | 2468 | Riaccertamento residui | 28 del 28/3/17 | 3 | 30100.02.0004 | -217,81 |
| 3396 | 31/12/2016 | A | 2651 | Riaccertamento residui | | 3 | 30100.02.0001 | -1.076,34 |
| 3397 | 31/12/2016 | A | 2657 | Riaccertamento residui | | 3 | 30100.02.0004 | -377,90 |
| 3398 | 31/12/2016 | A | 3001 | Riaccertamento residui | | 9 | 90200.01.0010 | -16,26 |
| 3399 | 31/12/2016 | A | 3158 | Riaccertamento residui | | 3 | 30100.02.0001 | -3.734,00 |
| 3400 | 31/12/2016 | A | 3159 | Riaccertamento residui | | 3 | 30100.02.0001 | -8.236,01 |

Totali complessivi

-13.656,32



Elenco degli Accertamenti

Elenco dei filtri utilizzati

Anno competenza: 2016 (e precedenti)

Data valuta: 01/01/2017

Accertamenti da considerare: con residuo - con e senza disponibilità sezioni in ()

- sezioni:

| Codice Data reg. Esecutivo | Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio | Capitolo Anno comp. | Programma Contropartita Nominativo Centro di costo | Importo A | Incassato B | Residuo C=A-B | Prossimi doc. D | Disponibile E=C-D |
|----------------------------------|---|------------------------|---|--------------|----------------|------------------|--------------------|----------------------|
| 3335 07/12/2016 ESEC. | rimborso novembre | 20101.02.0020 | | 2.940,00 | 0,00 | 2.940,00 | 0,00 | 2.940,00 |
| 3354 31/12/2016 ESEC. | rimborso dicembre | 20101.02.0020 | | 2.940,00 | 0,00 | 2.940,00 | 0,00 | 2.940,00 |
| 3355 31/12/2016 ESEC. | rimborso dicembre 2016 | 20101.02.0020 | | 53.165,00 | 0,00 | 53.165,00 | 0,00 | 53.165,00 |
| 3367 31/12/2016 ESEC. | rimborso attività di riabilitazione anno 2016 | 20101.02.0030 | | 26.686,50 | 0,00 | 26.686,50 | 0,00 | 26.686,50 |
| 3158 31/12/2015 ESEC. | rette 2015 da introitare filippi Irma | 30100.02.0001 | | 13.312,65 | 0,00 | 13.312,65 | 0,00 | 13.312,65 |
| 3390 31/12/2016 ESEC. | rette 2016 da introitare filippi Irma | 30100.02.0001 | | 18.056,26 | 0,00 | 18.056,26 | 0,00 | 18.056,26 |

| Codice Data reg. Esecutivo | Autofinanziamento Descrizione Responsabile di servizio | Capitolo Anno comp. | Programma Contropartita Nominativo Centro di costo | Importo A | Incassato B | Residuo C=A-B | Prossimi doc. D | Disponibile E=C-D |
|----------------------------------|--|------------------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| 3291 06/10/2016 ESEC. | medicinali settembre 2016 corradin | 90200.01.0010 | | 502,03 | 0,00 | 502,03 | 0,00 | 502,03 |
| 3308 07/11/2016 ESEC. | anticipo spese personali zerbato palmitra settembre ottobre | 90200.01.0010 | | 235,00 | 233,02 | 1,98 | 0,00 | 1,98 |
| 3317 09/11/2016 ESEC. | medicinali ottobre 2016 | 90200.01.0010 | | 555,82 | 0,00 | 555,82 | 0,00 | 555,82 |
| 3333 05/12/2016 ESEC. | medicinali novembre 2016 corradin | 90200.01.0010 | | 561,89 | 0,00 | 561,89 | 0,00 | 561,89 |
| 3352 22/12/2016 ESEC. | anticipo spese personali zerbato palmitra novembre dicembre 2016 | 90200.01.0010 | | 188,00 | 0,00 | 188,00 | 0,00 | 188,00 |
| 3358 31/12/2016 ESEC. | medicinali dicembre 2016 corradin | 90200.01.0010 | | 331,42 | 0,00 | 331,42 | 0,00 | 331,42 |
| 3356 31/12/2016 ESEC. | compensazione mandati di economato novembre dicembre 2016 | 90100.99.0001 | | 1.395,31 | 0,00 | 1.395,31 | 0,00 | 1.395,31 |
| 3357 31/12/2016 ESEC. | restituzione eccedenza economato novembre dicembre 2016 | 90100.99.0001 | | 404,69 | 0,00 | 404,69 | 0,00 | 404,69 |
| Totali COMPLESSIVI | | | | 132.808,66 | 1.697,94 | 131.110,72 | 0,00 | 131.110,72 |

Elenco degli Impegni

Elenco dei filtri utilizzati

Anno competenza: 2016 (e precedenti)

Data valuta: 01/01/2017

Impegni da considerare: con residuo - con e senza disponibilità

- sezioni:

| Codice Data reg. Esecutivo | Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio | Capitolo Anno comp. | Programma Contropartita Nominativo Centro di costo | Importo A | Speso B | Residuo C=A-B | Prossimi doc. D | Disponibile E=C-D |
|----------------------------------|---|------------------------|---|--------------|------------|------------------|--------------------|----------------------|
| 4545 31/12/2016 ESEC. | Decreti trattamento economico accessorio 2016 | 01031.01.0030 | | 3.550,00 | 0,00 | 3.550,00 | 0,00 | 3.550,00 |
| 4368 25/02/2016 ESEC. | Determina 11 / 2016 cancelleria toner anno 2016 | 01031.03.0010 | | 2.817,69 | 2.761,79 | 55,90 | 14,08 | 41,82 |
| 4469 26/05/2016 ESEC. | Determina 31 / 2016 abbonamenti 2016 | 01031.03.0020 | | 589,43 | 253,00 | 336,43 | 0,00 | 336,43 |
| 4453 28/04/2016 ESEC. | Determina 32 ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO 2016 | 01031.03.0040 | | 2.807,32 | 1.949,41 | 857,91 | 82,13 | 775,78 |
| 4563 31/12/2016 ESEC. | Determina 74 / 2016 acquisto software cartella socio sanitaria | 01031.03.0040 | | 11.000,00 | 0,00 | 11.000,00 | 0,00 | 11.000,00 |
| 4412 07/04/2016 ESEC. | Determina 30 Elaborazione buste paga | 01031.03.0030 | | 4.356,62 | 3.779,56 | 577,06 | 0,00 | 577,06 |

ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO "A. PENASA"

Stampa Elenco Residui Impegni

| Codice Data reg. Esecutivo | Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio | Capitolo Anno comp. | Programma Contropartita Normativo Centro di costo | Importo A | Speso B | Residuo C=A-B | Prossimi doc. D | Disponibile E=C-D |
|----------------------------------|---|------------------------|--|--------------|------------|------------------|--------------------|----------------------|
| 4215 13/05/2015 ESEC. | Determina 9 / 2015 beni vari reparto ospiti 2015 | 12031.03.0050 | | 8.450,47 | 8.350,47 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 4406 29/03/2016 ESEC. | Determina 18 Beni reparto e ospiti | 12031.03.0050 | | 9.578,19 | 5.259,30 | 4.318,89 | 50,23 | 4.268,66 |
| 4442 27/04/2016 ESEC. | Determina 18 Ferramenta | 12031.03.0050 | | 1.849,01 | 1.119,68 | 729,33 | 0,00 | 729,33 |
| 4460 24/05/2016 ESEC. | Determina 34 Carburanti | 12031.03.0070 | | 1.960,05 | 1.244,36 | 715,69 | 0,00 | 715,69 |
| 4413 07/04/2016 ESEC. | Determina 6 Corsi di formazione al personale | 12031.03.0005 | | 5.565,33 | 5.140,33 | 425,00 | 0,00 | 425,00 |
| 4430 15/04/2016 ESEC. | Determina 26 / 2015 spese postali 2016 | 12031.03.0011 | | 741,80 | 528,80 | 213,00 | 0,00 | 213,00 |
| 4146 27/04/2015 ESEC. | Determina 16 / 2014 spese telefoniche 2015 | 12031.03.0012 | | 4.615,29 | 1.610,89 | 3.004,40 | 0,00 | 3.004,40 |
| 4431 15/04/2016 ESEC. | Determina 26 / 2015 spese telefoniche 2016 | 12031.03.0012 | | 4.991,84 | 3.589,59 | 1.402,25 | 323,14 | 1.079,11 |
| 4468 25/04/2016 ESEC. | Determina 26 / 2016 spesa gas milano 2016 | 12031.03.0021 | | 32.000,00 | 27.385,47 | 4.614,53 | 2.557,86 | 2.056,67 |
| 4466 25/05/2016 ESEC. | Determina 26 / 2016 acqua 2016 | 12031.03.0022 | | 12.000,00 | 8.448,55 | 3.551,45 | 0,00 | 3.551,45 |

Utente: Barbara Cavin, Data di stampa: 30/03/2017

Stampa Elenco Residui Impegni

Utente: Barbara Cavion, Data di stampa: 30/03/2017

ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO "A. PENASA"

Stampa Elenco Residui Impegni

| Codice Data reg. Esecutivo | Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio | Capitolo Anno comp. | Programma Contropartita Nominativo Centro di costo | Importo A | Speso B | Residuo C=A-B | Prossimi doc. D | Disponibile E=C-D |
|----------------------------------|--|------------------------|---|--------------|------------|------------------|--------------------|----------------------|
| 4531 | Determina 81 / 2016 | 12032.02.0070 | | 29.653,20 | 0,00 | 29.653,20 | 0,00 | 29.653,20 |
| 20/12/2016 ESEC. | acquisto arredo ambulatorio medico e nuovi letti di degenza | | | | | | | |
| 4322 | | | | | | | | |
| 31/12/2015 ESEC. | completamento impianto di chiamata ed elettromedicali | 12032.02.0080 | | 13.646,90 | 13.341,90 | 305,00 | 0,00 | 305,00 |
| 4346 | | | | | | | | |
| 13/12/2015 ESEC. | spese manutenzione straordinaria - centrale termica - impianto elettrico e videosorveglianza | 12032.02.0140 | | 7.108,94 | 0,00 | 7.108,94 | 0,00 | 7.108,94 |
| 306 | Delibere di Consiglio CDA - 1 / 1998 | | | | | | | |
| 23/12/1998 ESEC. | RIMBORSO CAUZIONALI | 99017.02.0001 | | 33.435,43 | 32.977,94 | 457,49 | 0,00 | 457,49 |
| 675 | | | | | | | | |
| 31/12/2000 ESEC. | DEPOSITI CAUZIONALI VERSATI NEL 2000 | 99017.02.0001 | | 8.304,62 | 6.972,17 | 1.332,45 | 0,00 | 1.332,45 |
| 1990 | | | | | | | | |
| 31/12/2006 ESEC. | DEPOSITI CAUZIONALI 2006 | 99017.02.0001 | | 17.007,00 | 15.146,00 | 1.861,00 | 0,00 | 1.861,00 |
| 2200 | | | | | | | | |
| 31/12/2007 ESEC. | DEPOSITI CAUZIONALI 2007 | 99017.02.0001 | | 31.632,00 | 21.476,00 | 10.156,00 | 0,00 | 10.156,00 |
| 2509 | | | | | | | | |
| 31/12/2008 ESEC. | DEPOSITI CAUZIONALI 2008 | 99017.02.0001 | | 35.584,00 | 33.366,00 | 2.218,00 | 0,00 | 2.218,00 |
| 2734 | | | | | | | | |
| 31/12/2009 ESEC. | DEPOSITI CAUZIONALI 2009 | 99017.02.0001 | | 39.064,00 | 29.866,00 | 9.198,00 | 0,00 | 9.198,00 |
| 3368 | | | | | | | | |
| 31/12/2010 ESEC. | depositi cauzionali 2010 | 99017.02.0001 | | 21.898,00 | 18.568,00 | 3.330,00 | 0,00 | 3.330,00 |

Utente: Barbara Cavon, Data di stampa: 30/03/2017

ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO "A. PENASA"

Stampa Elenco Residui Impegni

| Codice Data reg. Esecutivo | Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio | Capitolo Anno comp. | Programma Contropartita Nominativo Centro di costo | Importo A | Spese B | Residuo C=A-B | Prossimi doc. D | Disponibile E=C-D |
|----------------------------------|---|------------------------|---|--------------|--------------|------------------|--------------------|----------------------|
| 4540 | 31/12/2016 rette da restituire pozza ida ESEC. | 99017.02.0002 | | 1.756,34 | 0,00 | 1.756,34 | 0,00 | 1.756,34 |
| 4541 | 31/12/2016 rette da restituire ronchi dante ESEC. | 99017.02.0002 | | 1.466,96 | 0,00 | 1.466,96 | 0,00 | 1.466,96 |
| 4546 | 31/12/2016 saldo contributo caniverona acquisto dohh da girare al comune ESEC. | 99017.02.0002 | | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 0,00 | 800,00 |
| 4556 | 31/12/2016 rette gennaio 2017 versate dicembre 2016 da g/c ESEC. | 99017.02.0002 | | 60.437,00 | 0,00 | 60.437,00 | 0,00 | 60.437,00 |
| Totali COMPLESSIVI | | | | 1.677.977,06 | 1.203.179,57 | 474.797,49 | 58.788,62 | 416.008,87 |

E

| T118 | Capitolo | Codice IMPEGNO | RESIDUI ELIMINATI RIGUARDANTI VOCI STIPENDIALI A COPERTURA DEI QUALI VERRA' CREATO UN FONDO VINCOLATO Descrizione | Data | Impegnato |
|------|---------------|----------------|--|------------|--------------|
| 1 | 12031.01.0030 | '2516 | TEA 2008 accantonamento per indennità SU FESTIVITÀ infrasettimanali | 31/12/2008 | € 3.339,52 |
| 1 | 12031.01.0010 | '2518 | STIPENDI 2008 ACCANTONAMENTO RIMBORSO FESTIVIT' INFRASETTIMANALI | 31/12/2008 | € 15.611,13 |
| 1 | 12031.01.0010 | '2731 | ACCANTONAMENTO 2009 PER FESTIVIT' INFRASETTIMANALI | 31/12/2009 | € 5.070,04 |
| 1 | 12031.01.0030 | '2747 | TEA 2009 per pagamento indennità su festività infrasettimanali | 31/12/2009 | € 3.738,20 |
| 1 | 12031.01.0030 | '2808 | RECUPERO FESTIVIT' INFRASETTIMANALI | 31/12/2009 | € 5.500,00 |
| 1 | 12031.01.0010 | '3322 | stipendi novembre e dicembre 2010 reparto accantonamento festività infrasettimanali | 15/11/2010 | € 17.150,87 |
| 1 | 12031.01.0030 | '3323 | indennità di turno - disagio - produttività 2010 + recupero festività infrasettimanali 2010 | 15/11/2010 | € 9.670,99 |
| 1 | 12031.01.0020 | '3325 | contributi a carico ente 2010 su festività infrasettimanali | 15/11/2010 | € 4.796,87 |
| 1 | 01031.01.0010 | '3527 | stipendi 2011 recupero festività infrasettimanali | 21/12/2011 | € 361,17 |
| 1 | 12031.01.0010 | '3591 | stipendi personale di reparto recupero festività infrasettimanali | 31/12/2011 | € 792,05 |
| 1 | 12031.01.0030 | '3592 | produttività e accantonamento compensi festività infrasettimanali | 31/12/2011 | € 9.894,96 |
| 1 | 01031.01.0020 | '3750 | contributi a carico ente 2012 per festività infrasettimanali | 31/12/2012 | € 13.477,71 |
| 1 | 12031.01.0010 | '3753 | STIPENDI E ASSEGGNI FISSI 2012 per recupero festività infrasettimanali | 31/12/2012 | € 6.985,09 |
| 1 | 12031.01.0020 | '3754 | contributi a carico dell'istituzione 2012 per recupero festività infrasettimanali | 31/12/2012 | € 4.548,37 |
| 1 | 12031.01.0030 | '3756 | trattamento economico accessorio 2012 su festività infrasettimanali | 31/12/2012 | € 13.352,91 |
| 1 | 12031.01.0010 | '3919 | stipendi 2013 recupero festività infrasettimanali | 31/12/2013 | € 21.423,61 |
| 1 | 12031.01.0030 | '3920 | produttività 2013 / indennità di responsabilità 2013 e recupero festività infrasettimanali | 31/12/2013 | € 10.579,92 |
| 1 | 01031.01.0020 | '3922 | contributi obbligatori 2013 recupero festività infrasettimanali | 31/12/2013 | € 11.917,54 |
| 1 | 12031.01.0030 | '4099 | TEA 2014 - produttività 2014- indennità di responsabilità 2014 e recupero festività infrasettimanali | 31/12/2014 | € 6.791,81 |
| 1 | 01031.01.0020 | '4134 | contributi obbligatori a carico dell'istituzione 2014 SU RECUPERO FESTIVITÀ INFRASETTIMANALI | 31/12/2014 | € 7.905,03 |
| 1 | 12031.01.0010 | '4324 | stipendi 2015 accantonamento per festività infrasettimanali | 31/12/2015 | € 9.031,33 |
| 1 | 12031.01.0020 | '4325 | contributi per accantonamento festività infrasettimanali 2015 | 31/12/2015 | € 12.854,05 |
| | | | | | |
| | | | | | € 194.793,17 |

F

ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO A. PENASA

Comune di Valli del Pasubio

Il Revisore dei Conti

Dr. Davide Milan

Verbale n.01 /2017 del 06 aprile 2017

Esame della proposta di Determinazione del Direttore avente ad oggetto :RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNO 2016 D.Lgs. 23-06-2011, n. 118 - Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli EE.LL. e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della L. 05-05-2009, n. 42.

L'anno 2017, il giorno 06 aprile 2017 presso il proprio studio, il Revisore Unico procede all'esame della proposta di deliberazione di cui all'oggetto.

Premesso che:

- l'Istituzione Casa di Riposo A. Penasa di Valli del Pasubio ha approvato il DUP con delibera CdA nr 21 del 28/11/2016 e il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2017 e suoi allegati, con deliberazione del C.d.A. nr 22 del 28/11/2016;
- che con Verbale n.09 /2016 del 24 novembre 2016 l'Organo di revisione ha espresso parere favorevole alla delibera di approvazione del DUP;
- che con verbale del 25/11/2016 l'Organo di revisione ha espresso parere favorevole alla delibera di approvazione del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2017 e suoi allegati;

Visti:

- il D.Lgs. 23 giugno 2011 n.118 e ss.mm.ii., recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi";
- i principi contabili generali di cui all'allegato 1 del D.Lgs. n.118/2011;
- i principi contabili applicati per gli enti locali ed in particolare l'allegato n. 4/2 - "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria";
- la deliberazione della Corte dei Conti Sezione Autonomie del 17 febbraio 2015 che approva le "Linee di indirizzo per il passaggio alla nuova contabilità delle Regioni e degli Enti Locali (D.Lgs. n. 118/2011, integrato e corretto dal D.Lgs. 126/2014)
- il vigente Statuto e Regolamento comunale di contabilità;
- i principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei

impegni riaccertati-);

TUTTO CIÒ PREMESSO

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

sulla proposta di di Determinazione del Direttore avente ad oggetto :RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNO 2016 D.Lgs. 23-06-2011, n. 118 - Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli EE.LL. e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della L. 05-05-2009, n. 42.

L'ORGANO DI REVISIONE

Milan dr. Davide

Firmato da:(firma digitale)
Davide Milan
Motivo:

Data: 06/04/2017 10:48:00