

CASA DEI FANCIULLI "RENDA - FERRARI"

OPERA PIA ISCRITTA AL N. 4261 DELL'ALBO REGIONALE

DEGLI ENTI ASSISTENZIALI PUBBLICI E PRIVATI

VIA LIBERTÀ N.28 – C.A.P. 91028 – PARTANNA (TP)

Partita IVA e Codice Fiscale:81000690818 - Telefono e Fax:092449142

E-mail: info@ipabrendaferrari.it - PEC: ipabrendaferrari@pec.it

ORIGINALE DELIBERAZIONE

N. 18 DEL 17 FEBBRAIO 2022

OGGETTO: approvazione Conto Consuntivo per l'esercizio 2021.

L'anno duemilaventidue il giorno diciassette del mese di Febbraio alle ore 16,00 nella sede dell'Ente, regolarmente convocato, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, con l'intervento dei Sig.ri:

		Presente	Assente
1. FINAZZO	STEFANINO (Presidente)	☐	☐
2. BIONDO	MARIA (Vice-Presidente)	☐	☐
3. MANNONE	FRANCESCO	☐	☐
4. CAUSI	GRAZIA MARIA	☐	☐
5. BIVONA	ROSA	☐	☐

Assiste all'adunanza il Segretario Rag. FILIPPO BARBERA

Il Presidente, constatata la validità per il numero dei Consiglieri presenti, dichiara aperta la seduta e invita il Consiglio di Amministrazione a deliberare sull'argomento in oggetto:

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO il D.A. n.2561 Serv.7 IPAB del 29/09/2017 con la quale è stato ricostituito il Consiglio di Amministrazione dell'Opera Pia per il prossimo quinquennio 2017/2022, ratificato con Deliberazione n.22 del 06/10/2017;

VISTO il conto consuntivo di questo Ente per l'esercizio 2021, regolarmente reso dal Tesoriere, Credito Valtellinese SpA - Agenzia di Castelvetro (TP), controllato in ogni sua parte e riscontrato regolare;

ACCERTATO che sono state esattamente riprese le risultanze del precedente conto consuntivo relativo all'esercizio 2020 regolarmente approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 25 del 12 Febbraio 2021;

TENUTO presente che le spese sono state scaricate in conformità ai mandati di pagamento emessi da questa Amministrazione ed in conformità, altresì alle disposizioni di legge vigenti in materia e regolarmente quietanzati;

VISTO il Conto Consuntivo per l'esercizio 2021 predisposto dall'Ufficio di Segreteria;

VISTA la relazione, agli atti d'ufficio giusto prot.n.74 del 10/02/2022, del Revisore Unico dei Conti, nominato con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 25 del 19 Ottobre 2017, da cui risulta che il conto in questione è regolare e può essere approvato;

VISTA la legge 17 luglio 1890, n. 6972 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTI i regolamenti amministrativi e contabili per la sua esecuzione, approvati con R.D. 5 febbraio 1891, n. 99;

VISTA la L.R. 23 dicembre 1950 n. 103;

VISTA la circolare dell'Assessorato Regionale Enti Locali n. 4305 del 20/12/85;

VISTA la circolare dell'Assessorato Regionale Enti Locali n. 5035 del 30/12/92;

VISTA la circolare dell'Assessorato Regionale Enti Locali n. 5922 del 18/11/93;

RITENUTO, opportuno, provvedere in merito;

CON voti unanimi resi nei modi e forme di legge;

DELIBERA

DI APPROVARE il conto finanziario di questa IPAB Casa dei Fanciulli "Renda Ferrari" relativo all'esercizio 2021 in ogni sua parte e nelle risultanze definitive che seguono, in corrispondenza del quadro finale e riassuntivo del conto stesso:

ENTRATE: somme riscosse in totale	€	449.628,34
USCITE: somme pagate in totale	€	462.186,04
AVANZO DI CASSA AL 01/01/2021	€	<u>640.348,05</u>
FONDO DI CASSA ESERCIZIO 2021	€	627.790,35
Residui attivi accertati al 31/12/2021	€	<u>183.651,60</u>
TOTALE ATTIVO	€	811.441,95
Residui passivi accertati al 31/12/2021	€	<u>117.546,99</u>
RIMANENZA ATTIVA DELL'ESERCIZIO 2021	€	693.894,96

DI APPROVARE il conto consuntivo nelle seguenti risultanze finali:

A) CONTO ECONOMICO

RENDITE DI COMPETENZA	€	369.236,97
SPESE DI COMPETENZA	€	<u>431.947,99</u>
AVANZO DI RENDITA	€	-62.711,02
 SOPRAVVENIENZE ATTIVE	€	3.735,56
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	€	<u>0,00</u>
DIFFERENZA ATTIVA	€	3.735,56
RISULTATO ECONOMICO COMPLESSIVO 2021	€	- 58.975,46

B) STATO DEI CAPITALI

Attività patrimoniale a fine esercizio	€	775.201,80
Passività patrimoniale a fine esercizio	€	<u>0,00</u>
ATTIVO NETTO PATRIMONIALE A FINE ESERCIZIO	€	775.201,80

C) SITUAZIONE FINANZIARIA A FINE ESERCIZIO

Fondo di cassa	€	627.790,35
 Residui attivi	€	<u>183.651,60</u>
	€	811.441,95
 Deficit di cassa	€	0,00
Residui passivi	€	<u>117.546,99</u>
	€	<u>117.546,99</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	€	693.894,96
 RIEPILOGO FINALE		
Avanzo di amministrazione esercizio 2020	€	752.870,42
Diminuzione come da prospetto economico 2021	€	<u>- 58.975,46</u>
ATTIVITA' NETTA A FINE ESERCIZIO	€	693.894,96

Dr.ssa BIONDO MARIA

ll - Biondo

Dott. MANNONE FRANCESCO

Sig.ra CAUSI GRAZIA MARIA

of 15/15

Dr.ssa BIVONA ROSA

15/20

Letto, confermato e sottoscritto

IL SEGRETARIO
Rag. FILIPPO BARBERA

[Signature]



IL PRESIDENTE
Sig. STEFANINO FINAZZO

[Signature]

La presente deliberazione è stata affissa e pubblicata all'albo pretorio del Comune di Partanna (TP) il giorno _____ e contro di essa _____ è stata prodotta alcuna opposizione.

IL SEGRETARIO COMUNALE

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

Partanna, li _____

Visto: IL SEGRETARIO
(RAG. FILIPPO BARBERA)

IPAB CASA DEI FANCIULLI "RENDA FERRARI"
PARTANNA

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO

2021

IPAB CASA DEI FANCIULLI "RENDA FERRARI"
PARTANNA

CONTO CONSUNTIVO ENTRATE

CONTO CONSUNTIVO 2021

Sezione Entrate

[illegible]

Sezione Entrate

[illegible]

Sezione Entrate

[illegible]

CONTO CONSUNTIVO 2021

Sezione Entrate

[illegible]

Via Libertà n.28
91028 PARTANNA (TP) - C.Fisc. 81000690818

CONTO CONSUNTIVO 2021

Sezione Entrate

Classificazione BILANCIO	DESCRIZIONE CAPITOLO	SOMME AMMESSE				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
		Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definitive 5 + 6 + 7	Riscosse	Da Riscuotere o Residui Attivi	Totali 9 + 10	in più	in meno	
		5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<i>Titolo</i>	Riporto:										
E.01	TITOLO I - ENTRATE EFFETTIVE										
<i>Categoria</i>											
E.01.020	ENTRATE STRAORDINARIE										
<i>Capitolo</i>											
E.01.020.0009	Contributi da Enti Pubblici - Comune / Provincia etc.										
E.01.020.0010	Sussidi ed oblazioni eventuali	3.000,00			3.000,00	2.903,00		2.903,00		97,00	
E.01.020.0011	Contributi regionali Legge 71/82 per contratti di lavoro										
E.01.020.0012	Contributo regionale per acquisto attrezzatura e potenziamento attività assistenziali										
E.01.020.0013	Finanziamento normative CEI										
E.01.020.0014	Rimborso spese comodato oneroso - Magazzino C.da Cerarsa										
E.01.020.0015	Contributo regionale abbattimento barriere architettoniche										
E.01.020.0016	Contributo ripiano disavanzo										
E.01.020.0017	Contributo regionale risparmio fonti energetiche ed adeguamento standars										
E.01.020.0018	Contributo regionale per manutenzione straordinaria degli immobili										
E.01.020.0019	Gestione cantieri di lavoro										
	Totale Categoria E.01.020	3.000,00			3.000,00	2.903,00		2.903,00		97,00	
	Totale Titolo E.01	509.686,40			509.686,40	192.623,93	176.613,04	369.236,97	117,78	140.567,21	

Sezione Entrate

[illegible]

Via Libertà n.28
91028 PARTANNA (TP) - C.Fisc. 81000690818

CONTO CONSUNTIVO 2021

Sezione Entrate

Classificazione BILANCIO	DESCRIZIONE CAPITOLO	SOMME AMMESSE				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
		Nel Bilancio 5	Aggiunte 6	Diminuite 7	Definitive 5 + 6 + 7 8	Riscosse 9	Da Riscuotere o Residui Attivi 10	Totali 9 + 10 11	in più 12	in meno 13	
<i>Titolo</i> E.03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO										
<i>Categoria</i> E.03.000	PARTITE DI GIRO										
<i>Capitolo</i> E.03.000.0022	Anticipazione Imposta Valore Aggiunto (IVA) - SPLIT PAYMENT	80.000,00			80.000,00	21.768,31		21.768,31		58.231,69	
E.03.000.0023	Depositi e Cauzioni	500,00			500,00					500,00	
E.03.000.0024	Ritenute I.R.P.E.F. su competenze - All.to 5	42.000,00			42.000,00	11.305,49		11.305,49		30.694,51	
E.03.000.0025	Rimborso fondi anticipati all'economo per servizio di economato	36.000,00			36.000,00		4.500,00	4.500,00		31.500,00	
E.03.000.0026	Contributi INPDAP a carico personale trimestrale - All.to 5										
E.03.000.0027	Contributi INPDAP a carico personale amministrativo e tecnico - All.to 5	10.000,00			10.000,00	3.084,82		3.084,82		6.915,18	
E.03.000.0028	Contributi INPS a carico personale religioso - All.to 5										
E.03.000.0029	Contributi INPS a carico CO.CO.CO.	30.000,00			30.000,00	1.882,65		1.882,65		28.117,35	
E.03.000.0030	Contributo Comune di Partanna per Progetto Famiglie										
E.03.000.0031	Contributo Comune di Partanna per attività varie in favore dei minori										
E.03.000.0032	Contributi da Enti Pubblici per festività religiose										
E.03.000.0033	Ritenute INAIL a carico CO.CO.CO.	2.400,00			2.400,00	67,74		67,74		2.332,26	
	Totale Categoria E.03.000	200.900,00			200.900,00	38.109,01	4.500,00	42.609,01		158.290,99	
	Totale Titolo E.03	200.900,00			200.900,00	38.109,01	4.500,00	42.609,01		158.290,99	

IPAB CASA DEI FANCIULLI "RENDA FERRARI"

Via Libertà n.28
91028 PARTANNA (TP) - C.Fisc. 81000690818

CONTO CONSUNTIVO ANNO 2021

	SOMME AMMESSE				SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			DIFFERENZE	
	Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definitive 5 + 6 - 7	Riscosse	Da riscuotere o Residui Attivi	Totali 9 + 10	Tra somme ammesse e accertate	
	5	6	7	8	9	10	11	in più 12	in meno 13
FONDO INIZIALE DI CASSA AL 1/1/2021	640.348,05			640.348,05	640.348,05		640.348,05		
RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI	221.433,96			221.433,96	218.895,40	2.538,56	221.433,96		
ENTRATE ORDINARIE (1)	506.686,40			506.686,40	189.720,93	176.613,04	366.333,97	117,78	140.470,21
ENTRATE STRAORDINARIE (2)	3.000,00			3.000,00	2.903,00		2.903,00		97,00
MOVIMENTO DI CAPITALE (3)									
PARTITE DI GIRO (4)	200.900,00			200.900,00	38.109,01	4.500,00	42.609,01		158.290,99
TOTALE ENTRATE EFFETTIVE (1 + 2)	509.686,40			509.686,40	192.623,93	176.613,04	369.236,97	117,78	140.567,21
TOTALE ENTRATE DI COMPETENZA (1 + 2 + 3 + 4)	710.586,40			710.586,40	230.732,94	181.113,04	411.845,98	117,78	298.858,20
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.572.368,41			1.572.368,41	1.089.976,39	183.651,60	1.273.627,99	117,78	298.858,20

IPAB CASA DEI FANCIULLI "RENDA FERRARI"
PARTANNA

CONTO CONSUNTIVO USCITE

Via Libertà n.28

Sezione Spese

[illegible]

Sezione Spese

[illegible]

Sezione Spese

[illegible]

Sezione Spese

[illegible]

CONTO CONSUNTIVO 2021

Sezione Spese

[illegible]

Via Libertà n.28

Sezione Spese

[illegible]

Via Libertà n.28

91028 PARTANNA (TP) - C.Fisc. 81000690818

CONTO CONSUNTIVO 2021

Sezione Spese

Classificazione BILANCIO	DESCRIZIONE CAPITOLO	SOMME STANZIATE				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
		Nel Bilancio 5	Aggiunte 6	Diminuite 7	Definitive 5 + 6 + 7 8	Pagate 9	Da Pagare o Residui Passivi 10	Totali 9 + 10 11	in più 12	in meno 13	
<i>Titolo</i> U.01	Riporto: TITOLO I - SPESE EFFETTIVE										
<i>Categoria</i> U.01.011	CATEGORIA 1.1										
<i>Capitolo</i> U.01.011.0001	Interessi passivi, canoni bancari e servizio tesoreria	2.000,00			2.000,00	1.334,07		1.334,07		665,93	
U.01.011.0002	Manutenzione degli stabili e dei mobili patrimoniali	5.000,00			5.000,00	5.000,00		5.000,00			
U.01.011.0003	Assicurazione R.C. e T.G. - Infortuni - Incendio e furto	5.000,00			5.000,00	2.106,00		2.106,00		2.894,00	
U.01.011.0004	Pagamento Unico 760 - 770	3.000,00			3.000,00					3.000,00	
U.01.011.0005	Imposte, Tasse, e Canoni vari	3.000,00			3.000,00	2.341,16		2.341,16		658,84	
U.01.011.0006	Pagamento premio INAIL	700,00			700,00	548,61		548,61		151,39	
U.01.011.0007	Spese Operatore Sociale Psicologa Comunità Alloggio										
U.01.011.0008	Spese personale in convenzione e Collaboratore Amministrativo	2.000,00			2.000,00					2.000,00	
U.01.011.0009	Spese diverse ordinarie relative al patrimonio	5.000,00			5.000,00	5.000,00		5.000,00			
U.01.011.0102	Compensi Collaboratore Amministrativo										
	Totale Categoria U.01.011	25.700,00			25.700,00	16.329,84		16.329,84		9.370,16	

Sezione Spese

[illegible]

[illegible]

Sezione Spese

[illegible]

CONTO CONSUNTIVO 2021

Sezione Spese

[illegible]

CONTO CONSUNTIVO 2021

Sezione Spese

[illegible]

[illegible]

CONTO CONSUNTIVO 2021

Sezione Spese

Classificazione BILANCIO	DESCRIZIONE CAPITOLO	SOMME STANZIATE				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
		Nel Bilancio 5	Aggiunte 6	Diminuite 7	Definitive 5 + 6 + 7 8	Pagate 9	Da Pagare o Residui Passivi 10	Totali 9 + 10 11	in più 12	in meno 13	
<i>Titolo</i> U.01	TITOLO I - SPESE EFFETTIVE	Riporto: 14.770,40			14.770,40	1.713,50	4.720,00	6.433,50	0,00	8.336,90	
<i>Categoria</i> U.01.020	CATEGORIA 2										
<i>Capitolo</i> U.01.020.0063	Spese per consulenza HACCP	1.000,00			1.000,00					1.000,00	
U.01.020.0064	Spese per verifica INPS										
U.01.020.0065	Spese per abbattimento barriere architettoniche (Vincolato al Cap.15 delle Entrate)										
U.01.020.0066	Spese per risparmio energetico ed adeguamento standars strutturali (Vincolato al Cap.17 delle Entrate)										
U.01.020.0067	Spese per manutenzione straordinaria degli immobili (Vincolato al Cap.18 delle Entrate)										
U.01.020.0671	Fondo di Riserva										
	Totale Categoria U.01.020	15.770,40			15.770,40	1.713,50	4.720,00	6.433,50		9.336,90	
	Totale Titolo U.01	509.686,40			509.686,40	322.953,02	108.994,97	431.947,99		77.738,41	

Sezione Spese

[illegible]

Via Libertà n.28
91028 PARTANNA (TP) - C.Fisc. 81000690818

CONTO CONSUNTIVO 2021

Sezione Spese

Classificazione BILANCIO	DESCRIZIONE CAPITOLO	SOMME STANZIATE				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
		Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definitive 5 + 6 + 7	Pagate	Da Pagare o Residui Passivi	Totali 9 + 10	in più	in meno	
		5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<i>Titolo</i> U.03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO										
<i>Categoria</i> U.03.000	PARTITE DI GIRO										
<i>Capitolo</i> U.03.000.0070	Versamento Imposta Valore Aggiunto (IVA) - SPLIT PAYMENT	80.000,00			80.000,00	21.768,31		21.768,31		58.231,69	
U.03.000.0071	Restituzioni di depositi e cauzioni	500,00			500,00					500,00	
U.03.000.0072	Versamento delle ritenute I.R.P.E.F.	42.000,00			42.000,00	11.305,49		11.305,49		30.694,51	
U.03.000.0073	Anticipo fondi per il servizio di economato	36.000,00			36.000,00	4.500,00		4.500,00		31.500,00	
U.03.000.0074	Versamento INPDAP a carico personale amministrativo e tecnico	10.000,00			10.000,00	3.084,82		3.084,82		6.915,18	
U.03.000.0075	Versamento INPDAP a carico personale trimestrale										
U.03.000.0076	Versamento INPS a carico personale religioso										
U.03.000.0077	Contributo Comune di Partanna per Progetto Famiglie										
U.03.000.0078	Contributo da Enti Pubblici per festività religiose										
U.03.000.0079	Contributo Comune di Partanna per attività varie in favore dei minori										
U.03.000.0080	Contributi INPS a carico CO.CO.CO.	30.000,00			30.000,00	1.882,65		1.882,65		28.117,35	
U.03.000.0081	Versamento ritenute INAIL a carico Co.CO.CO.	2.400,00			2.400,00		67,74	67,74		2.332,26	
	Totale Categoria U.03.000	200.900,00			200.900,00	42.541,27	67,74	42.609,01		158.290,99	
	Totale Titolo U.03	200.900,00			200.900,00	42.541,27	67,74	42.609,01		158.290,99	

IPAB CASA DEI FANCIULLI "RENDA FERRARI"

Via Libertà n.28
91028 PARTANNA (TP) - C.Fisc. 81000690818

CONTO CONSUNTIVO ANNO 2021

	SOMME AMMESSE				SOMME IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			DIFFERENZE	
	Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definitive 5 + 6 - 7	Pagate	Da pagare o Residui Passivi	Totali 9 + 10	Tra somme ammesse e impegnate	
	5	6	7	8	9	10	11	in più 12	in meno 13
DEFICIT DI CASSA AL 1/1/2021									
RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI	108.911,59			108.911,59	96.691,75	8.484,28	105.176,03		3.735,56
SPESE ORDINARIE (1)	493.916,00			493.916,00	321.239,52	104.274,97	425.514,49		68.401,51
SPESE STRAORDINARIE (2)	15.770,40			15.770,40	1.713,50	4.720,00	6.433,50		9.336,90
MOVIMENTO DI CAPITALE (3)									
PARTITE DI GIRO (4)	200.900,00			200.900,00	42.541,27	67,74	42.609,01		158.290,99
TOTALE USCITE EFFETTIVE (1 + 2)	509.686,40			509.686,40	322.953,02	108.994,97	431.947,99		77.738,41
TOTALE USCITE DI COMPETENZA (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	710.586,40			710.586,40	365.494,29	109.062,71	474.557,00		236.029,40
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	819.497,99			819.497,99	462.186,04	117.546,99	579.733,03		239.764,96

CONTO CONSUNTIVO ANNO 2021

SITUAZIONE FINANZIARIA	
FONDO DI CASSA AL 01/01/2021	€ <u>640.348,05</u>
TOTALE RISCOSSIONI	€ <u>449.628,34</u>
di cui in c/ Competenza €	230.732,94
di cui in c/ Residui €	<u>218.895,40</u>
TOTALE PAGAMENTI	€ <u>462.186,04</u>
di cui in c/ Competenza €	365.494,29
di cui in c/ Residui €	<u>96.691,75</u>
FONDO DI CASSA AL 31/12/2021	€ <u>627.790,35</u>
IL TESORIERE _____ IL CONTABILE _____	
Data _____	



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	
FONDO DI CASSA AL 31/12/2021	€ <u>627.790,35</u>
RESIDUI ATTIVI	€ <u>183.651,60</u>
di cui in conto competenza €	181.113,04
di cui in conto esercizi precedenti €	<u>2.538,56</u>
RESIDUI PASSIVI	€ <u>117.546,99</u>
di cui in conto competenza €	109.062,71
di cui in conto esercizi precedenti €	<u>8.484,28</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL' ESERCIZIO 2021 . . .	€ <u>693.894,96</u>
IL CONTABILE _____ Il Segretario _____	
Data _____	



CONTO ECONOMICO DELLE RENDITE E DELLE SPESE E DELLE SOPRAVVENIENZE ATTIVE E PASSIVE DELL'ESERCIZIO 2021

RENDITE			SPESE		
	SOMME			SOMME	
	Parziali	Totali		Parziali	Totali
Entrate effettive accertate	€ 369.236,97		Spese Effettive accertate	€ 431.947,99	
<u>Sopravvenienze e Insustistenze dell'Attivo</u>			<u>Sopravvenienze e Insustistenze del Passivo</u>		
Maggiore accertamento nei residui attivi	€		Maggiore accertamento nei residui passivi	€	
Minore accertamento nei residui passivi	€ 3.735,56		Minore accertamento nei residui attivi	€	
Aumento nelle Attività Patrimoniali	€		Diminuizione nelle Attività Patrimoniali	€	
Diminuizione nelle Passività Patrimoniali	€		Aumento nelle Passività Patrimoniali	€	
Maggiori entrate da Movimento di Capitale	€		Capitale da reimpiegare	€	
Altre Sopravvenienze e Insustistenze dell'Attivo	€		Altre Sopravvenienze e Insustistenze del Passivo	€	
TOTALE DELLE RENDITE		€ 372.972,53	TOTALE DELLE SPESE		€ 431.947,99

Risultato Economico in Diminuzione del seguente stato dei capitali € **-58.975,46**

IL PRESIDENTE
Stefano Finazzo

Il Segretario



I CONSIGLIERI

[Signature]
[Signature]

(00621/6210511)

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

DIFFERENZA

627.790.35

627.790,35

IL TESORIERE
CREVAL S.P.A.



RSA/2048 Bit

CONTO DEL TESORIERE

(DIFFERENZA FRA LE RISCOSSIONI E I PAGAMENTI)

Avanzo di cassa al 01-01-2021	€	640.348,05
Riscossioni	€	449.628,34
Pagamenti	€	462.186,04
Fondo di cassa a debito del Tesoriere	€	627.790,35

CONTO FINANZIARIO

RIASSUNTO DEFINITIVO DELIBERATO DALL'AMMINISTRAZIONE

Avanzo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio 2021	€	640.348,05
Caricamento in denaro (ENTRATE)	€	449.628,34
Scaricamento in carte contabili (USCITA)	€	462.186,04
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2021	€	627.790,35
Residui attivi	€	183.651,60
TOTALE	€	811.441,95
Residui passivi	€	117.546,99
Rimanenza attiva dell'esercizio	€	693.894,96

Partanna, li 17 Febbraio 2022

IL SEGRETARIO

Rag. Filippo Barbera



IL PRESIDENTE

Sig. Stefanino Finazzo

CONTO ECONOMICO

DELLE RENDITE, DELLE SPESE E DELLE SOPRAVVENIENZE

ATTIVE E PASSIVE DELL'ESERCIZIO 2021

DESCRIZIONE DEI TITOLI		S O M M E	
		parziali	totali
RENDITE			
Rendita di competenza (esclusi i residui attivi degli esercizi precedenti)	€	411.845,98	
	€		
	€	0,00	
	€	3.735,56	
Sopravvenienze attive	€		
	€		
	€		415.581,54
	€		
SPESE			
Spese di competenza (Esclusi i residui passivi degli anni precedenti)	€	474.557,00	
	€		
	€	0,00	
	€	0,00	
Sopravvenienze passive	€		
	€		
	€		474.557,00
	€		
Risultato economico in aumento nello "stato dei capitali"	€		-58.975,46

CONTO CONSUNTIVO 2021

STATO DEI CAPITALI

Parte Prima - SITUAZIONE PATRIMONIALE		AL PRINCIPIO DELL'ESERCIZIO		ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	
		Somme parziali	Somme totali	Somme parziali	Somme finali
TITOLO I - Patrimonio effettivo					
ATTIVI					
1. Fondi rustici	€	129.114,22		129.114,22	
2. Scorte rurali vive e morte	€				
3. Fabbricati	€	645.571,12		645.571,12	
4. Censi, canoni, livelli	€				
5. Titoli di debito pubblico dello Stato	€	516,46		516,46	
6. Altri valori pubblici od industriali	€				
7. Crediti ipotecari e chirografici	€				
8. Oggetti d'arte ed oggetti preziosi	€				
9. Altri oggetti mobili	€				
10. Attività diverse patrimoniali	€				
11. Capitali esistenti in cassa o a deposito per effetto di trasformazione al patrimonio	€				
12. Proventi diversi non patrimoniali	€				
13. Proventi diversi patrimoniali	€		775.201,80		775.201,80
PASSIVI					
1. Debiti ipotecari e chirografici	€				
2. Censi, canoni e legali passivi	€				
3. Pensioni vitalizie	€				
4. Passività diverse patrimoniali	€				
5. Passività diverse non patrimoniali	€				
ATTIVO netto patrimoniale	€		775.201,80		775.201,80
TITOLO III - Cose di terzi					
ATTIVO					
Ricevimento di depositi a cauzione e custodia ...	€				
PASSIVO					
Restituzione di depositi a cauzione e custodia ...	€				
ATTIVO netto patrimoniale come sopra	€		775.201,80		775.201,80
Parte Seconda-SITUAZIONE AMMINISTRATIVA					
ATTIVO					
1. Rimanenza in cassa	€	218.895,40		627.790,35	
2. Residui attivi	€	221.433,96	440.329,36	183.651,60	811.441,95
PASSIVO					
1. Deficienza in cassa	€	0,00		0,00	
2. Residui passivi	€	18.911,59	18.911,59	117.546,99	117.546,99
AVANZO di amministrazione	€		421.417,77		693.894,96
Attività netta complessiva al principio dell'esercizio	€		421.417,77		
Aumento come da prospetto del Conto Economico	€		-58.975,46		
Attività netta complessiva alla fine dell'esercizio	€		362.442,31		693.894,96

Partanna, lì 17 Febbraio 2022

Il Segretario
(Rag. Filippo Barbera)



Il Presidente
(Sig. Stefanino Finazzo)

Casa dei Fanciulli “Renda-Ferrari”



Relazione sui risultati della revisione della proposta di

Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021

Revisore

Dott. Giovanni Giambalvo

Partanna, li 10-02-2022

Casa dei Fanciulli "Renda-Ferrari" - Partanna

Relazione sui risultati della revisione della proposta di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021

Relazione sui risultati della revisione della proposta di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021

SOMMARIO

VERIFICHE PRELIMINARI

CONTO DEL BILANCIO

- GESTIONE FINANZIARIA
- RISULTATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA
- QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA.....
- COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE.....
- SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E RENDICONTO
- SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E DEFINITIVA.....
- SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE DEFINITIVA E RENDICONTO
- CONTRIBUTI REGIONALI.....
- PERSONALE DIPENDENTE.....
- MOVIMENTO DI CAPITALI
- GESTIONE DEI RESIDUI.....

RISULTANZE CONCLUSIVE DELLA VERIFICA

- CONCLUSIONI

Casa dei Fanciulli "Renda-Ferrari" - Partanna

Relazione sui risultati della revisione della proposta di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021

VERIFICHE PRELIMINARI

Il sottoscritto dott. Giovanni Giambalvo, in ottemperanza all'incarico conferitole di Revisore Contabile della Casa dei Fanciulli "Renda-Ferrari" con sede in Partanna, giusta delibera per il quinquennio 2017-2022 del Consiglio d'Amministrazione n. 25 del 19.10.2017:

- ☐ ricevuto in data 08.02.2022 lo schema del rendiconto per l'esercizio finanziario 2021, formato dal Segretario dell'Ente, completo di:
 - a) elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza;
- ☐ visto il Rendiconto dell'esercizio 2020;

VERIFICATO CHE

- ☐ la contabilità è stata tenuta in modo *meccanizzato*;
- ☐ sono stati adempiuti gli obblighi fiscali relativi ai *sostituti d'imposta* e la relativa dichiarazione Mod. 770/21, relativa all'anno d'imposta 2020, è stata trasmessa nei termini di legge;
- ☐ la dichiarazione Mod. UNICO/2021, relativa all'anno d'imposta 2020, è stata trasmessa mediante servizio telematico nei termini di legge;
- ☐ l'utilizzo dei fondi a destinazione specifica è avvenuto nel rispetto dei relativi vincoli;
- ☐ l'Ente, non ha riconosciuto debiti fuori bilancio;
- ☐ il Rendiconto è stato compilato secondo i principi fondamentali del bilancio e corrisponde alle risultanze della gestione;

RIPORTA

i risultati della verifica del rendiconto per l'esercizio finanziario 2021:

Casa dei Fanciulli "Renda-Ferrari" - Partanna

Relazione sui risultati della revisione della proposta di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE FINANZIARIA

La giacenza iniziale di cassa ed i pagamenti e le riscossioni dell'anno, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il rendiconto del tesoriere dell'ente, BANCA CREVAL S.P.A. e si compendiano nel seguente riepilogo:

Descrizione	IN CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020			€ 640.348,05
RISCOSSIONI	€ 218.895,40	€ 230.732,94	€ 449.628,34
PAGAMENTI	€ 96.691,75	€ 365.494,29	€ 462.186,04
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021			€ 627.790,35

In riferimento ai flussi finanziari registrati nell'esercizio si rileva che:

- non vi è stato ricorso ad anticipazioni di cassa;
- non vi sono stati pagamenti effettuati dal tesoriere per azioni esecutive.

RISULTATI DELLA GESTIONE

Casa dei Fanciulli "Renda-Ferrari" - Partanna

Relazione sui risultati della revisione della proposta di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021

Il risultato della gestione di competenza è il seguente:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI.....	(+)	230.732,94
PAGAMENTI.....	(-)	365.494,29
DIFFERENZA.....	[A]	-134.761,35
RESIDUI ATTIVI.....	(+)	181.113,04
RESIDUI PASSIVI.....	(-)	109.062,71
DIFFERENZA.....	[B]	72.050,33
AVANZO (+) O DISAVANZO (-) [A]+[B]		-62.711,02
RISULTATO DI GESTIONE	- FONDI NON VINCOLATI	
	- FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE STRAORDINARIE	0
	- FONDI DI AMMORTAMENTO	0
	- ALTRI FONDI VINCOLATI	0

Casa dei Fanciulli “Renda-Ferrari” - Partanna

Relazione sui risultati della revisione della proposta di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021

Il risultato della gestione finanziaria è riportato nella pagina seguente:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				640.348,05
RISCOSSIONI		218.895,40	230.732,94	449.628,34
PAGAMENTI		96.691,75	365.494,29	462.186,04
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE				627.790,35
RESIDUI ATTIVI		2.538,56	181.113,04	183.651,60
RESIDUI PASSIVI		8.484,28	109.062,71	117.546,99
DIFFERENZA				66.104,61
				693.894,96
				693894,96
Risultato di amministrazione		- Fondi non vincolati - Fondi per finanziam spese straordinarie - Fondi di ammort. - Altri fondi vincolati		- - - -

Casa dei Fanciulli "Renda-Ferrari" - Partanna

Relazione sui risultati della revisione della proposta di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021

In analisi il risultato è dimostrato dai seguenti dati:

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	€ 752.870,42
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
INSUSSISTENZE ED ECONOMIE IN CONTO RESIDUI	€ 3.735,56
RISULTATO GESTIONE DI COMPETENZA (*)	-€ 62.711,02
di cui da gestione ordinaria	
da gestione straordinaria	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 693.894,96

(*) Il risultato della gestione di competenza prescinde dall'avanzo eventualmente applicato.

Casa dei Fanciulli "Renda-Ferrari" - Partanna

Relazione sui risultati della revisione della proposta di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021

Si riporta il confronto tra il bilancio di previsione e il rendiconto.

Scostamento tra bilancio di previsione iniziale e rendiconto

Entrate	<i>Previsione</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori o maggiori entrate</i>	<i>%</i>
Titolo I Entrate effettive				
Sezione I^ - Entrate ordinarie	506.686,40	366.333,97	-140.352,43	76,63%
Sezione II^ - Entrate straordinarie	3.000,00	2.903,00	97,00	0,91%
sommano	509.686,40	369.236,97	-140.449,43	54,89%
Titolo II Entrate per movimento di capitali	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titolo III Partite di giro	200.900,00	42.609,01	158.290,99	35,60%
Totale	710.586,40	411.845,98	17.841,56	51,23%

Spesa	<i>Previsione</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori spese</i>	<i>%</i>
Titolo I Spese effettive:				
Sezione I^ - Spese ordinarie	509.686,40	431.947,99	77.738,41	49,45%
Sezione II^ - Spese straordinarie	0,00	0,00	0,00	15,01%
sommano	509.686,40	431.947,99	77.738,41	45,05%
Titolo II Uscite per movimento di capitali	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titolo III Partite di giro	200.900,00	42.609,01	158.290,99	35,60%
Totale	710.586,40	474.557,00	236.029,40	42,98%

Casa dei Fanciulli "Renda-Ferrari" - Partanna

Relazione sui risultati della revisione della proposta di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021

Si riporta un riepilogo delle entrate e delle spese di competenza.

ENTRATE	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Riscosse</i>	<i>Da riscuotere</i>	<i>Accertate</i>	<i>Differenza</i>
TITOLO I: Entrate effettive					
Sezione 1^ entrate ordinarie	€ 7.600,00	€ 1.584,25	€ 4.641,27	€ 6.225,92	€ 1.374,08
Categoria 1^	€ 499.086,40	€ 188.136,28	€ 171.971,77	€ 360.108,05	€ 138.978,35
Totale sezione 1^	€ 506.686,40	€ 189.720,53	€ 176.613,04	€ 366.333,97	€ 140.352,43
Sezione 2 ^ - entrate straordinarie					
Categoria 2 ^	3.000,00	2.903,00	0,00	2.903,00	€ 97,00
Totale Titolo I	€ 509.686,40	€ 192.623,53	€ 176.613,04	€ 369.236,97	€ 140.449,43
Titolo II - Movimento di capitali	€ 0,00				€ 0,00
Titolo III - Partite di giro	€ 200.900,00	€ 38.109,01	€ 4.500,00	€ 42.609,01	€ 158.290,99
Totale Generale	€ 710.586,40	€ 230.732,54	€ 181.113,04	€ 411.845,98	€ 298.740,42

SPESE	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Pagate</i>	<i>Da pagare</i>	<i>Impegnate</i>	<i>Differenza</i>
TITOLO I: Spese effettive	€ 25.700,00	€ 16.329,84	€ 0,00	€ 16.329,84	€ 9.370,16
Sezione 1^ spese ordinarie	€ 335.716,00	€ 242.092,19	€ 81.057,58	€ 323.149,77	€ 12.566,23
Categoria 1^	€ 132.500,00	€ 62.817,49	€ 23.217,39	€ 86.034,88	€ 45.965,12
Totale sezione 1^	€ 493.916,00	€ 321.239,52	€ 104.274,97	€ 425.514,49	€ 67.901,51
Sezione 2 ^ - spese straordinarie	€ 15.770,40	€ 1.713,50	€ 4.720,00	€ 6.433,50	€ 9.336,90
Totale Titolo I	€ 509.686,40	€ 322.953,02	€ 108.994,97	€ 431.947,99	€ 77.238,41
Titolo II - Movimento di capitali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo III - Partite di giro	€ 200.900,00	€ 42.541,27	€ 67,74	€ 42.609,01	€ 158.290,99
Totale Generale	€ 710.586,40	€ 365.494,29	€ 109.062,71	€ 474.557,00	€ 235.529,40
AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA della pura competenza					
TOTALE RESIDUI ATTIVI GESTIONE RESIDUI					
TOTALE RESIDUI PASSIVI GESTIONE RESIDUI					
Risultato di AVANZO/DISAVANZO finale della gestione della competenza					

Si osserva:

1. che è stato conseguito un disavanzo di competenza di Euro 62.711,02, facilmente riassorbito dal corposo Avanzo totale dell'ente.
2. gli accertamenti per partite di giro bilanciano correttamente con gli impegni per lo stesso titolo.

Casa dei Fanciulli "Renda-Ferrari" - Partanna

Relazione sui risultati della revisione della proposta di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021

Il revisore ha anche ritenuto di dover rivolgere attenzione:

- all'impiego dei contributi regionali eventualmente riscossi, con obbligo di rendicontazione;
- allo stato del personale dipendente.

TRASFERIMENTI DALLA REGIONE E DA ALTRI ENTI

I trasferimenti dalla Regione, transitati dal bilancio nell'esercizio di riferimento ammontano ad € 0,00 per contributi regionali legge 71/82 relativi a contratti di lavoro ed € 0,00 per contributo ripiano disavanzo.

Si fa presente che per l'anno 2021 non si è avuto nessun contributo da parte della Regione Sicilia.

PERSONALE DIPENDENTE

L'Ente, si avvale, al 31.12.2021 di due unità di personale amministrativo reclutate ai sensi dell'art. 31 della legge 6972/1890.

Sono stati assolti i relativi obblighi contributivi e fiscali.

MOVIMENTI DI CAPITALE

Non sono stati previsti movimenti di capitale.

Si evidenzia altresì che non esistono mutui in ammortamento, né residui di mutui concessi e non utilizzati.

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi e passivi esistenti al primo gennaio 2021 sono stati correttamente ripresi dal rendiconto dell'esercizio 2020.

L'ente ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2021, dei quali se ne è verificata, documentalmente, la sussistenza, provvedendo ad eliminare € 0,00 di residui attivi ed € 3.735,56 di residui passivi.

CONTO ECONOMICO

Il risultato economico della gestione evidenzia un valore negativo di Euro 58.975,46;

Casa dei Fanciulli "Renda-Ferrari" - Partanna

Relazione sui risultati della revisione della proposta di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021

CONTO DEL PATRIMONIO

Il patrimonio contiene il valore dei beni mobili ed immobili dell'Ente. La consistenza dei beni immobili rispetto all'anno precedente non è variata.

Esistono proventi di beni patrimoniali per € 4.736,56.

È indispensabile che l'ente provveda alla perfetta conservazione del patrimonio in quanto un costante controllo e una manutenzione tempestiva sono garanzia di economicità della gestione.

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto, si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione, come emergenti dalla contabilità finanziaria dell'Ente e si esprime parere favorevole affinché il conto consuntivo Anno 2021 venga approvato dall'organo competente.

Bisogna osservare, che la situazione è sempre ottima, e si registra un Avanzo di Amministrazione pari ad € 693.894,96.

Si prende atto, e che i crediti nei confronti dei Comuni sono relativi alla gestione di competenza, quindi da riscuotere, al più tardi, entro l'anno successivo.

Pertanto si rammenta nuovamente quanto consigliato l'anno scorso, e cioè di continuare a porre in essere la corretta gestione dell'anno 2021 e precedenti.

Letto, confermato e sottoscritto in Partanna, addì 10.02.2022.

Il Revisore Dott. Giovanni Giambalvo

Firmato digitalmente da: Giovanni Giambalvo
Data: 10/02/2022 17:53:40