



Il verbale, previa lettura ed approvazione viene sottoscritto come per legge.

Il Segretario
Dott. N. Greco

Il Commissario Straordinario
Dott. Leonardo Roccella

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio di questa Istituzione per gg. 15 consecutivi, dal giorno _____ e fino al giorno _____ (Reg. Pubbl. n. _____), senza reclami e/o opposizioni.

Acireale ___/___/___

Il Segretario

Il presente atto deliberativo non dovrà trasmettersi all'Ass.to Reg.le della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro perché non soggetto a controllo (L.R. n. 19/2005 art. 21 - Circolare prot. n. 10/2006).

Il Segretario

Trasmessa all'Ass.to Reg.le della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro

- Palermo il ___/___/___ prot. n. _____

Il Segretario

Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza

Collegio Santonoceto e Conservatori Riuniti

ACIREALE
D.P.R.S. 269/94

Sede Uffici Amministrazione via Mancini, 11 Acireale

**Verbale di Deliberazione
Il Commissario Straordinario**

N. 20

Oggetto: Approvazione Conto Consuntivo esercizio finanziario 2018.

L'anno duemiladiciannove addì VENTIQUATTRO del mese di GIUGNO in Acireale nella sala delle adunanze dell'Ente, il Commissario Straordinario dott. Leonardo Roccella, giusta decreto dell'Assessore Regionale della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro n. 59/GAB. SERV. 7 IPAB del 15 maggio 2018, con l'assistenza del Segretario dell'Ente, in ordine all'oggetto sopra indicato, ha adottato la seguente deliberazione.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Richiamata la deliberazione del Commissario Straordinario pro tempore n. 41 del 17 agosto 2018, concernente: "Bilancio di previsione esercizio finanziario 2018";

Preso atto che l'Istituzione ha fornito i chiarimenti richiesti dall'Organo Regionale di Vigilanza nei termini previsti dalla vigente legislazione;

Vista la deliberazione del Commissario Straordinario pro tempore n. 50 del 29 novembre 2018, avente per oggetto: <<Esecutività ope legis della deliberazione n. 41 del 17/08/2018, avente per oggetto: "Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2018">>, con la quale, ai sensi delle vigenti disposizioni di legge e della circolare esplicativa dei controlli sugli atti delle II.PP.A.B., è stata dichiarata esecutiva "ope Legis" la delibera di approvazione del bilancio di previsione 2018;

Preso atto che le predette deliberazioni sono state regolarmente trasmesse all'Organo Regionale di Vigilanza e Controllo Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro, che non ha emesso alcun decreto a chiusura del procedimento di controllo sul predetto strumento contabile, divenuto esecutivo, per decorrenza dei termini,;

Richiamata la deliberazione del Commissario Straordinario pro tempore n. 39 del 17 agosto 2018, avente per oggetto: "Approvazione Conto Consuntivo esercizio finanziario 2017", approvata dall'Organo Regionale di Vigilanza e Controllo, Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro, giusta decreto D.R.S. Serv. 7/IPAB n. 2361 del 22 novembre 2018, con la quale è stato approvato il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2017;

Visto il certificato di concordanza, alla data del 31/12/2018, reso dal Tesoriere dell'Ente, Credito Valtellinese s.p.a. agenzia 1 di Acireale;

Visto, altresì, il Conto Consuntivo dei movimenti finanziari reso dal Tesoriere dell'Ente;

Accertato che, nel corso dell'esercizio finanziario 2018, l'Ente ha contabilizzato n. 502 mandati di pagamento per complessivi Euro 581.411,60, di cui Euro 541.988,65 in conto competenza 2018 ed Euro 39.422,95 in conto Residui 2017 e retro, regolarmente trasmessi al Tesoriere, pagati e contabilizzati dallo stesso, come risulta dal Consuntivo di Tesoreria;

Accertato, ancora, che nel corso dell'esercizio finanziario 2018, l'Ente ha contabilizzato n. 325 reversali d'incasso per complessivi Euro 629.300,14, di cui Euro 471.925,50 in conto competenza 2018 ed Euro 157.374,64 in conto Residui 2017 e retro, regolarmente trasmesse al Tesoriere, incassate e contabilizzate dallo stesso, come risulta dal Consuntivo di Tesoreria;

Rilevato che, alla data del 31/12/2018, l'Ente presenta un fondo di cassa di Euro 64.468,43, giustificato dalle sotto elencate poste:

Fondo di Cassa al 01/01/2018	Euro	16.579,89
Riscossioni esercizio 2018	Euro	629.300,14
Pagamenti esercizio 2018	Euro	581.411,60
Fondo di cassa al 31/12/2018	Euro	64.468,43

Accertato che il superiore fondo di cassa trova riscontro nelle risultanze finali del Conto del Tesoriere e nel Giornale di Cassa dell'Ente;

Accertato, ancora, che gli impegni di spesa e gli accertamenti di Entrata iscritti nelle partite di giro, nel rispetto dei principi contabili, pareggiano nel totale complessivo e nei singoli capitoli di Entrata e di Spesa correlati;

Rilevato che, alla data del 31/12/2018, risultano Residui Attivi per complessive Euro 277.610,43, di cui Euro 37.692,35 in conto competenza 2018 ed Euro 239.918,08 in conto Residui 2017 e retro;

Rilevato, ancora che, alla data del 31/12/2018, risultano Residui Passivi per complessive Euro 180.016,10, di cui Euro 35.915,80 in conto competenza 2018 ed Euro 144.100,30 in conto Residui 2017 e retro;

Vista la lista dei Residui Attivi e Passivi alla data del 31/12/2018;

Accertato che, sulla base delle predette risultanze contabili, alla data del 31/12/2018 risulta un Avanzo di Amministrazione di Euro 162.062,76;

Visto l'elaborato contabile predisposto dagli uffici finanziari dell'Ente;

Visti gli articoli 20 e 21 della legge 6972/1890 e l'art. 42 del Regolamento di contabilità n. 99/1891, nonché tutte le altre disposizioni legislative e regolamentari che hanno attinenza;

Visto il parere favorevole reso dal Revisore dell'Ente con verbale allegato al presente atto;

Ritenuto di dover procedere all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2018;

DELIBERA

- La premessa forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione che qui si intende integralmente riportata e trascritta.
- E' approvato il Conto Consuntivo dell'esercizio Finanziario 2018 nelle risultanze finali di seguito esposte:

SITUAZIONE FINANZIARIA		
Fondo di cassa al 01/01/2018		€ 16.579,89
Totale Riscossioni		€ 629.300,14
di cui in c/competenza	€ 471.925,50	
di cui in c/residui	€ 157.374,64	
Totale pagamenti		€ 581.411,60
di cui in c/competenza	€ 541.988,65	
di cui in c/residui	€ 39.422,95	
Fondo di cassa al 31/12/2018		€ 64.468,43
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		
Fondo di cassa al 31/12/2018		€ 64.468,43
Residui Attivi		€ 277.610,43
di cui in c/competenza	€ 37.692,35	
di cui in c/residui	€ 239.918,08	
Residui Passivi		€ 180.016,10
di cui in c/competenza	€ 35.915,80	
di cui in c/residui	€ 144.100,30	
Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2018		€ 162.062,76

e nei documenti allegati alla presente deliberazione, della quale costituiscono parte integrante e sostanziale:

1. Conto Consuntivo esercizio finanziario 2018;
2. Lista Residui Attivi e Passivi alla data del 31/12/2018;
3. Prospetto della destinazione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018;
4. Relazione morale conto consuntivo 2018;
5. Relazione Tecnica illustrativa Conto Consuntivo esercizio 2018;
6. Relazione resa dal Revisore;
7. Prospetto stato dei Capitali alla data del 31/12/2018;
8. Inventario beni immobili e mobili dell'Ente;
9. Elenco degli atti deliberativi e delle determine di impegno, con indicazione del creditore e dell'importo certo dovuto, che giustificano le somme riportate a residui passivi, con relativa dichiarazione che i residui attivi e passivi che concorrono alla determinazione dell'avanzo di amministrazione sono stati individuati ai sensi dell'art. 69 del Regolamento di Contabilità;
10. Elenco dei residui attivi e passivi riportati oltre il quinquennio di formazione, con le indicazioni delle motivazioni a giustificazione del mantenimento degli stessi.