

Istituto Regionale A. Gervasone

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Quadro Generale Riassuntivo (Anno 2019)

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		391.180,29			
Utilizzo avanzo di amministrazione <sup>(1)</sup> di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	145.000,00 0,00		Disavanzo di amministrazione <sup>(3)</sup>	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente <sup>(2)</sup>	0,00		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti <sup>(4)</sup>	0,00	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale <sup>(2)</sup> di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00 0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie <sup>(2)</sup>	0,00				
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	<b>Titolo 1</b> - Spese correnti	340.827,16	319.182,33
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	79.338,08	79.338,08	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente <sup>(5)</sup>	0,00	
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	315.876,15	331.478,27			
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale	90.859,46	81.262,71
			Fondo pluriennale vincolato in c/capitale <sup>(5)</sup> di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00 0,00	
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	<b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie <sup>(5)</sup>	0,00	
<b>Totale entrate finali .....</b>	<b>395.214,23</b>	<b>410.816,35</b>	<b>Totale spese finali .....</b>	<b>431.686,62</b>	<b>400.445,04</b>
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	0,00	0,00	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
			Fondo anticipazioni di liquidità <sup>(6)</sup>	0,00	
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	<b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	58.402,41	61.319,49	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	58.402,41	57.727,43
<b>Totale entrate dell'esercizio</b>	<b>453.616,64</b>	<b>472.135,84</b>	<b>Totale spese dell'esercizio</b>	<b>490.089,03</b>	<b>458.172,47</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>598.616,64</b>	<b>863.316,13</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>490.089,03</b>	<b>458.172,47</b>
<b>DISAVANZO DI COMPETENZA</b>	<b>0,00</b>		<b>AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA</b>	<b>108.527,61</b>	<b>405.143,66</b>
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio <sup>(7)</sup>	0,00				
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>598.616,64</b>	<b>863.316,13</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>598.616,64</b>	<b>863.316,13</b>

(1) Per "Utilizzo avanzo" si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.

(2) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

(3) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese. Non comprende il disavanzo da debito non contratto delle Regioni e delle Province autonome.

(4) Inserire solo l'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto ripianato nel corso dell'esercizio attraverso l'accensione dei prestiti

(5) Indicare la somma degli stanziamenti riguardanti il corrispondente fondo pluriennale vincolato di spesa iscritti nel conto del bilancio (FPV corrente, FPV c/capitale o FPV per partite finanziarie)

(6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio

(7) Solo per le regioni. Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio non può avere un importo superiore a quello del disavanzo dell'esercizio e non rileva ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n. 145 del 2018

(8) Inserire il totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

GESTIONE DEL BILANCIO

a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	108.527,61
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N (+) <sup>(8)</sup>	0,00
c) Risorse vincolate nel bilancio (+) <sup>(9)</sup>	0,00
<b>d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)</b>	<b>108.527,61</b>

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO

d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	108.527,61
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) <sup>(10)</sup>	-1.036,71
<b>f) Equilibrio complessivo (f=d-e)</b>	<b>109.564,32</b>

(9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" -

(10) Inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

## Istituto Regionale A. Gervasone

Allegato a) Risultato di amministrazione

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (Anno 2019)

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio 2019				391.180,29
RISCOSSIONI	(+)	60.509,08	411.626,76	472.135,84
PAGAMENTI	(-)	64.404,94	393.767,53	458.172,47
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019	(=)			405.143,66
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2019	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019	(=)			405.143,66
RESIDUI ATTIVI	(+)	9.981,50	41.989,88	51.971,38
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	0,00	96.321,50	96.321,50
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			0,00
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019 (A)</b>	<b>(=)</b>			<b>360.793,54</b>

#### Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2019 :

<b>Parte accantonata</b>		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019		5.209,81
Accantonamento residui perenti al 31/12/2019 (solo per le regioni)		0,00
Fondo anticipazioni liquidità		0,00
Fondo perdite società partecipate		0,00
Fondo contenzioso		0,00
Altri accantonamenti		0,00
<b>Totale parte accantonata (B)</b>		<b>5.209,81</b>
<b>Parte vincolata</b>		
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
<b>Totale parte vincolata (C)</b>		<b>0,00</b>
<b>Parte destinata agli investimenti</b>		
<b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>		<b>0,00</b>
<b>Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>		<b>355.583,73</b>
F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto		0,00
<b>Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare</b>		



**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO  
- ANNO 2019 -**

**PARERE DEI REVISORI DEI CONTI  
AL CONTO CONSUNTIVO  
- ANNO 2019 -**



Tel. 0166 61454 - Fax 0166 563051  
C.F. e P.I. 00495190076

## **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO** **DELL'ESERCIZIO 2019**

Il bilancio di previsione 2019 è stato approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n° 29 del 17.12.2018. Le successive variazioni sono state apportate con le seguenti delibere:

- n° 6 del 27.03.2019
- n° 9 del 30.04.2019
- n° 14 del 20.07.2019
- n° 18 del 27.08.2019
- n° 22 del 08.10.2019
- n° 23 del 25.11.2019.

### **1. ILLUSTRAZIONE DELLE RISULTANZE DELL'ENTRATA**

Prospetto riassuntivo:

Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione finale	Entrate accertate	Differenza
<b>TITOLO 2</b>					
Trasferimenti correnti	75.000,00	+ 838,08	75.838,08	79.338,08	+ 3.500,00
<b>TITOLO 3</b>					
Entrate extratributarie	268.920,00	+ 46.541,67	315.461,67	315.876,15	+ 414,48
<b>TITOLO 9</b>					
Entrate per conto terzi e partite di giro	51.000,00	+ 35.000,00	86.000,00	58.402,41	- 27.597,59
<b>TOTALE</b>	<b>394.920,00</b>	<b>+ 82.379,75</b>	<b>477.299,75</b>	<b>453.616,64</b>	<b>- 23.683,11</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>100.000,00</b>	<b>+ 45.000,00</b>	<b>145.000,00</b>		
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	0,00	+ 0,00	0,00		
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	+ 0,00	0,00		
<b>TOTALE</b>	<b>494.920,00</b>	<b>+ 127.379,75</b>	<b>622.299,75</b>		

## TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

Nel Titolo 2 "Trasferimenti correnti", tipologia "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche", categoria "Trasferimenti correnti da Amministrazioni locali", nello specifico nel Cap. 15/1 "Contributo ordinario", confluisce il contributo annuo di gestione attribuito dall'Amministrazione regionale all'Istituto ai sensi della L.R. n° 36 del 30.07.1986 e successive modificazioni.

## TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Le entrate accertate al Titolo 3 "Entrate extratributarie" assommano a complessivi Euro 315.876,15 di cui Euro 311.032,48 tipologia 100 "Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione di beni", Euro 0,00 tipologia 300 "Interessi attivi" e Euro 4.843,67 tipologia 500 "Rimborsi e altre entrate correnti". In particolare:

- nella tipologia 100 confluiscono le entrate dei seguenti capitoli:

cap. 5/1 "Proventi derivanti dalle rette dei convittori"

La previsione iniziale di Euro 129.920,00 è stata decrementata, nel corso dell'anno, di Euro 5.300,00 per una diminuzione del numero degli studenti iscritti in collegio nel periodo settembre/dicembre; la previsione finale è stata pertanto di Euro 124.620,00.

A fronte di tale previsione, le entrate definitivamente accertate ammontano a Euro 124.726,89 determinando maggiori entrate per Euro 106,89.

cap. 9/1 "Ricavi per gestione mensa"

La previsione definitiva è stata di Euro 184.000,00; le entrate accertate ammontano a Euro 184.307,59 con una maggiore entrata pari a Euro 307,59 dovuta ad un maggior numero di pasti forniti rispetto alla previsione. Le entrate di questo capitolo derivano dalla fornitura del servizio mensa alle scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado, al personale del Comune di Châtillon, agli insegnanti della scuola primaria di Châtillon, al personale dell'Istituto Gervasone, ai dipendenti dell'Unité des Communes Valdôtaines Mont-Cervin, agli utenti del Centro anziani e del servizio pasti a domicilio del Comune di Châtillon, e ai volontari del soccorso di Châtillon-Saint-Vincent e della Federazione delle Organizzazioni di Volontariato del Soccorso della Valle d'Aosta.

cap. 10/1 "Ricavi per ospitalità gruppi"

Le entrate accertate ammontano a Euro 1.998,00 e rispecchiamo la previsione finale. Tali entrate derivano dall'ospitalità fornita a docenti e studenti dell'Università di Milano (Euro 527,00) e di Monaco (Euro 572,00) e all'Associazione CARES di Massa (Euro 899,00).

- nella tipologia 300 confluiscono le entrate del seguente capitolo:

cap. 25/1 "Interessi attivi"

Nessun importo è stato previsto e non si è avuto alcun accertamento.

- nella tipologia 500 confluiscono le entrate dei seguenti capitoli:

cap. 29/2 "Indennizzi di assicurazione su beni immobili"

Le entrate accertate, che ammontano a Euro 1.700,00, rispecchiamo la previsione finale e derivano dall'indennizzo di assicurazione per un danno causato al muretto

posto all'ingresso dell'Istituto da un fornitore col proprio furgone adibito al trasporto delle merci.

**cap. 30/1 "Recuperi e rimborsi diversi"**

Le entrate accertate ammontano a Euro 3.093,83 e rispecchiano esattamente la previsione definitiva. Tali entrate derivano da rimborsi di crediti erariali (I.V.A. e I.R.E.S.).

**cap. 30/2 "Rimborsi vari per somme non dovute o pagate in eccesso"**

L'entrata accertata, che ammonta a Euro 49,84, deriva dall'importo erogato in eccesso al dottor Berziera Pierluigi a titolo di compenso per l'attività di revisore dei conti dell'Istituto.

**TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**

Le entrate accertate al Titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro" assommano a complessivi Euro 58.402,41 e derivano da ritenute per scissione contabile da split payment, da ritenute erariali, previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente e su redditi da lavoro autonomo, da altre entrate relative a regolarizzazioni contabili di spese non andate a buon fine e dal reintegro anticipazioni fondo di economato.

**Avanzo di Amministrazione**

Dell'avanzo di amministrazione di Euro 394.182,59 risultante al 31.12.2018 è stata applicata al bilancio di previsione 2019 la somma di Euro 145.000,00 per lo stanziamento di fondi per spese in conto capitale.

**2. ILLUSTRAZIONE DELLE RISULTANZE DELLA SPESA**

Prospetto riassuntivo:

Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione finale	Somme impegnate	Differenza
<b>MISSIONE 01</b>					
Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 01 - Organi istituzionali	13.151,52	+ 2.700,00	15.851,52	14.371,76	- 1.479,76
Programma 02 - Segreteria generale	257.600,00	+ 83.890,67	341.490,67	268.659,27	- 72.831,40
Programma 11 - Altri servizi generali	171.714,62	+ 7.242,94	178.957,56	148.655,59	- 30.301,97
<b>TOTALE MISSIONE 01</b>	<b>442.466,14</b>	<b>+ 93.833,61</b>	<b>536.299,75</b>	<b>431.686,62</b>	<b>- 104.613,13</b>
<b>MISSIONE 20</b>					
Fondi e accantonamenti					
Programma 01 - Fondo di riserva	1.453,86	- 1.453,86	0,00	0,00	+ 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>1.453,86</b>	<b>- 1.453,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+ 0,00</b>
<b>MISSIONE 99</b>					
Servizi per conto terzi					
Programma 01 - Servizi per conto terzi - partite di giro	51.000,00	+ 35.000,00	86.000,00	58.402,41	- 27.597,59
<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>51.000,00</b>	<b>+ 35.000,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>58.402,41</b>	<b>- 27.597,59</b>
<b>TOTALE</b>	<b>494.920,00</b>	<b>+ 127.379,75</b>	<b>622.299,75</b>	<b>490.089,03</b>	<b>- 132.210,72</b>

Riepilogo delle spese per titoli e macroaggregati:

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	<i>di cui non ricorrenti</i>
	<b>TITOLO 1 - Spese correnti</b>		
101	Redditi da lavoro dipendente	47.393,86	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	7.310,32	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	328.560,86	0,00
104	Trasferimenti correnti	0,00	0,00
107	Interessi passivi	3,95	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00
110	Altre spese correnti	11.912,56	0,00
<b>100</b>	<b>Totale TITOLO 1</b>	<b>395.181,55</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 2 - Spese in conto capitale</b>		
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	9.591,82	0,00
203	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00
<b>200</b>	<b>Totale TITOLO 2</b>	<b>9.591,82</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>		
301	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00
302	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00
303	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
304	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
<b>300</b>	<b>Totale TITOLO 3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 4 - Rimborso di prestiti</b>		
401	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00
402	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00
405	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00
<b>400</b>	<b>Totale TITOLO 4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>		
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
<b>500</b>	<b>Totale TITOLO 5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>		
701	Uscite per partite di giro	53.561,62	0,00
702	Uscite per conto terzi	0,00	0,00
<b>700</b>	<b>Totale TITOLO 7</b>	<b>32.292,10</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE IMPEGNI</b>	<b>458.334,99</b>	<b>0,00</b>

Nel Macroaggregato 101 “Redditi da lavoro dipendente” rientrano le spese per i contributi previdenziali, assistenziali e di quiescenza, nello specifico sulle indennità di carica ai componenti del Consiglio di Amministrazione.

Il totale degli impegni assunti nei capitoli del macroaggregato 101 ammonta a Euro 900,00.

Nel Macroaggregato 102 “Imposte e tasse a carico dell’ente” rientrano le spese per il pagamento dell’IRAP (Euro 800,00), dell’imposta di bollo (Euro 91,45), della tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani (Euro 623,00), della tassa di circolazione delle autovetture dell’Istituto (Euro 298,26) e tasse e imposte varie (Euro 2.115,47). L’importo totale degli impegni ammonta a Euro 3.928,18.

Nel Macroaggregato 103 “Acquisto di beni e servizi” rientrano le spese per l’indennità ai componenti del Consiglio di Amministrazione (Euro 5.490,08), i compensi ai componenti il Collegio dei revisori dei conti (Euro 6.441,68), per incarichi e servizi affidati a professionisti (Euro 10.187,91), per aggiornamento del personale (Euro 366,00), per l’esternalizzazione del servizio di preparazione e somministrazione pasti, di sorveglianza e pulizia del pianterreno in orario notturno, per l’assistenza notturna ai convittori e per l’animazione dei convittori e dei semiconvittori (Euro 110.049,39), per l’acquisto di vestiario e DPI per il personale (Euro 720,53), per le utenze telefoniche (Euro 4.064,95), per spese postali (Euro 335,06), per spese bancarie (Euro 580,00), per consumo acqua (Euro 3.536,86), per utenze elettriche (Euro 31.916,28), per cancelleria (Euro 1.769,85), per acquisto generi alimentari (Euro 117.587,54), per beni di consumo (Euro 3.207,62), per materiali di pulizia (Euro 6.135,46), per attività culturali e ricreative (Euro 2.293,16), per manutenzioni e riparazioni varie (Euro 7.445,41), per un servizio di trasporto, trasloco e facchinaggio (Euro 4.392,00), per lo smaltimento di rifiuti speciali non pericolosi (Euro 1.039,89), per spese di istruttoria relative a servizi erogati dai Vigili del fuoco (Euro 324,00), per un servizio di sanificazione ambientale (Euro 1.098,00), per un servizio di gestione e manutenzione applicativi (Euro 4.392,00) e per l’acquisto di carburante per le autovetture (Euro 403,00). L’importo totale degli impegni ammonta a Euro 323.776,67.

Nel Macroaggregato 107 “Interessi passivi” rientrano le spese per il pagamento di interessi calcolati a seguito di presentazione di ravvedimento operoso su versamenti di imposte (Euro 1,90).

Nel Macroaggregato 110 “Altre spese correnti” rientrano le spese per il pagamento dei premi relativi alle polizze di assicurazione contro gli infortuni dei convittori, di responsabilità civile verso terzi, di tutela legale, contro gli infortuni del conducente delle autovetture, l’I.V.A. versata a debito per le gestioni commerciali, le spese dovute a sanzioni e le somme relative a rette restituite perché erroneamente versate, per un ammontare complessivo di Euro 12.220,41.

Nel Macroaggregato 202 “Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni”, la cui spesa complessiva ammonta a Euro 90.859,46, rientrano le spese per l’acquisto di attrezzature durevoli (9.816,41), per l’acquisto di software (Euro 2.452,19), per incarichi professionali connessi alla sistemazione dell’edificio (Euro 6.978,40) e per interventi straordinari (Euro 71.612,46). Relativamente a queste due ultime voci di spesa, si evidenzia che, in ottemperanza a quanto previsto all’art. 1, comma 1122, lettera 1), della legge 27 dicembre 2017, n° 205, al fine di provvedere all’adeguamento dello stabile alla normativa antincendio entro la data prescritta del 1° giugno 2019, l’Istituto, sentito i competenti uffici

dell'Amministrazione regionale proprietaria dell'immobile, ha provveduto autonomamente ad affidare la progettazione e l'esecuzione dei lavori all'uopo necessari.

Nel Macroaggregato 701 "Uscite per partite di giro" confluiscono i versamenti delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali sui redditi da lavoro dipendente e da lavoro autonomo riscosse per conto terzi, il fondo di economato, la ritenuta d'acconto operata sul contributo annuo di gestione versato dall'Amministrazione regionale, la regolarizzazione contabile delle spese non andate a buon fine, il versamento delle ritenute per scissione contabile I.V.A. (split payment) e altre partite di giro. Il totale delle somme impegnate ammonta a Euro 58.402,41.

= . . . . . =

Dall'analisi del rendiconto si rileva che, a fronte di minori entrate per Euro 94.545,33 rispetto alla previsione finale, si sono registrate minori spese per Euro 106.675,01, determinando un avanzo di gestione dell'anno 2019 di Euro 12.129,68.

In conclusione, a fronte di un fondo cassa al 1° gennaio 2019 di Euro 391.180,29, sono state incassate somme per Euro 472.135,84, di cui Euro 60.509,08 in conto residui e Euro 411.626,76 in conto competenza, e sono stati effettuati pagamenti per Euro 458.172,47, di cui Euro 64.404,94 in conto residui e Euro 393.767,53 in conto competenza. Pertanto il fondo cassa al 31.12.2019 ammonta a Euro 405.143,66 a cui vanno sommati i residui attivi per un importo di Euro 51.971,38 e detratti i residui passivi di Euro 96.321,50, determinando così un risultato di amministrazione complessivo al 31 dicembre 2019 di Euro 360.793,54.

Si fa presente, infine, che è stato accantonato un Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità di Euro 5.209,81; pertanto la parte disponibile del risultato di amministrazione ammonta a Euro 355.583,73.

Châtillon, 22.05.2020

La Presidente  
del Consiglio di Amministrazione  
(Dot.ssa Anna JANS)

