

ENTE AUTONOMO REGIONALE
TEATRO MASSIMO "V. BELLINI"
CATANIA

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Deliberazione n° 11 del 30 SET. 2016

OGGETTO: Rendiconto 2015. Approvazione.

DIMOSTRAZIONE DELLA DISPONIBILITA' DEI FONDI

Bilancio 2016 Competenze

Cap. Spese per

Somma stanziata €
Impegni assunti €
Fondo disponibile €

Visto ed iscritto a N.

de Cap.

nel partitario uscita di competenza l'impegno di

€
**VISTO E PRESORNO
IN CONFORMITA' AL DISPOSITIVO**

addi 03/10/16

IL CAPO SERVIZIO

IL CAPO SETTORE

SETTORE BILANCI

Prot. n. del

Il Compilatore

Visto:

IL CAPO SETTORE

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

SEGRETERIA AMMINISTRATIVA AFFARI GENERALI

Inviata alla Regione Siciliana il

Visto:

L'anno duemilaseidici
il giorno 30 del mese di settembre

il Consiglio di Amministrazione, nominato giusta decreto del
Presidente della Regione Siciliana n°179/Serv.1°SG del 10
giugno 2014, ha adottato la seguente deliberazione

OGGETTO: Rendiconto 2015. Approvazione.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che

- il CDA con deliberazioni n. 3 del 28/04/2016 ha approvato il Rendiconto per l'esercizio 2014;
- il CDA ha approvato e reso esecutivo il Bilancio di previsione 2015 -2017 con l'allegata Relazione Previsionale e Programmatica del Sovriintendente e il Bilancio Pluriennale 2015/2017;
- il CDA con deliberazione n. 4 del 2016 ha adottato il riaccertamento ordinario dei residui ai fini della formazione del rendiconto 2015;
- il Collegio dei revisori con verbale n. ha espresso parere favorevole sul riaccertamento ordinario dei residui approvato

Visto il conto del Tesoriere relativo all'esercizio 2015.

-Vista la verifica di cassa e la concordanza delle scritture contabili di cui al seguente prospetto

RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

VERIFICA DI CASSA

RISULTANZE DI CASSA DEL TESORIERE ALLA DATA DEL 31/12/2015

A) Fondo iniziale di cassa	2.030.592,33
Reversali riscosse	21.945.989,78
Riscossioni in c/sospeso da regolarizzare	-
B) Totale riscossioni	21.945.989,78
C) Totale parziale (A+B)	23.976.582,11
Mandati pagati	21.838.877,06
Pagamenti in c/sospeso da regolarizzare	-
D) Totale pagamenti	21.838.877,06
E) Saldo contabile di fatto di Cassa (A+B-D)	2.137.705,05

**RISULTANZE SCRITTURE CONTABILI DELL'ENTE ALLA DATA DEL
31/12/2015**

A) Fondo iniziale di cassa	2.030.592,33
Reversali emesse in c/residui	9.546.516,13
Reversali emesse in c/competenza	12.399.473,65
B) Totale reversali emesse	21.945.989,78
C) Totale parziale (A+B)	23.976.582,11
Mandati emessi in c/residui	3.231.827,75
Mandati emessi in c/competenza	18.607.049,31
D) Totale mandati emessi	21.838.877,06
E) Saldo di cassa di diritto secondo le scritture dell'Ente alla data del 31/12/2013 (A+B-D)	2.137.705,05

nell'esercizio 2015 sono state emesse n°1460 reversali, di cui n.1428 valide
nell'esercizio 2015 sono stati emessi n°1815 mandati, di cui n.1.767 validi

- Preso atto del Risultato di amministrazione accertato al 31/12/2015

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO al 31/12/2015

TABELLA A	
Fondo iniziale di cassa al 01/01/2015	2.030.592,33
reversali emesse e riscosse	21.945.989,78
mandati emessi e pagati	21.838.877,06
Fondo di cassa al 31/12/2015	2.137.705,05
residui attivi al 31/12/2015	18.327.405,40
residui passivi al 31/12/2015	6.926.749,31
AVANZO ACCERTATO al 31/12/2015	13.538.361,14

TABELLA B	
Avanzo accertato Rendiconto generale esercizio 2014	8.016.581,39
accertamenti gestione di competenza esercizio 2015	21.696.617,86
impegni gestione di competenza esercizio 2015	21.484.363,35
avanzo precedente, modificato dalla gestione 2015	8.228.835,90
variazioni ai residui attivi (precedute da segno meno)	- 49.305,99
variazioni ai residui passivi (precedute da segno meno)	- 5.358.831,23
AVANZO ACCERTATO al 31/12/2015	13.538.361,14

Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione accertato al 31/12/2015
distinto in fondo di dotazione e parte corrente

	fondo di dotazione	parte corrente	totale
FONDO INIZIALE DI CASSA AL 01/01/2015	4.159,80	2.026.432,53	2.030.592,33
residui attivi all'inizio dell'esercizio 2015	-	18.626.083,31	18.626.083,31
residui passivi all'inizio dell'esercizio 2015	-	12.640.094,25	12.640.094,25
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE accertato da Rendiconto 2014 (iniziale 01/01/2015)	4.159,80	8.012.421,59	8.016.581,39
entrate accertate nell'esercizio 2015	-	21.696.617,86	21.696.617,86
uscite impegnate nell'esercizio 2015	-	21.484.363,35	21.484.363,35
totale parziale	4.159,80	8.224.676,10	8.228.835,90
variazioni residui attivi	-	- 49.305,99	- 49.305,99
variazioni residui passivi	-	- 5.358.831,23	- 5.358.831,23
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE accertato al 31/12/2015	4.159,80	13.534.201,34	13.538.361,14

Preso atto della destinazione del risultato stesso così come dal prospetto qui di seguito riportato

Allegato a) Risultato di amministrazione

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				2.030.592,33
RISCOSSIONI	(+)	9.546.516,13	12.399.473,65	21.945.989,78
PAGAMENTI	(-)	3.231.827,75	18.607.049,31	21.838.877,06
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)	12.778.343,88	31.006.522,96	2.137.705,05
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)	0,00	0,00	0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.137.705,05
RESIDUI ATTIVI	(+)	9.030.261,19	9.297.144,21	18.327.405,40
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	4.049.435,27	2.877.314,04	6.926.749,31
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015 (A)	(=)			13.538.361,14

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015:		
Parte accantonata ⁽²⁾		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015... ⁽³⁾		609.676,50
Fondo contenzioso		1.000.000,00
Fondo passività potenziali		500.000,00
	Totale parte accantonata (B)	2.109.676,50
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		5.504.563,58
Vincoli derivanti da trasferimenti		
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		5.924.121,06
Altri vincoli		
	Totale parte vincolata (C)	11.428.684,64
Parte destinata agli investimenti		
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo ⁽⁵⁾		

Considerato che i vincoli derivanti da leggi e principi contabili sono connessi al fondo TFR mentre quelli formalmente attribuiti dall'Ente sono destinati alla copertura dei debiti tributari accertati e alle esigenze connesse per far fronte agli accantonamenti previdenziali;

Visti

il Conto del Bilancio;
il Conto Economico;
lo Stato Patrimoniale;
e gli allegati a corredo

Visto il parere reso dal Collegio dei Revisori nella seduta del 30/09/2016 giusta verbale n° 17 che si allega in copia al presente atto;

Ritenuto di procedere all'approvazione del Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2015 con i relativi allegati che costituiscono parte integrante del documento;

Vista la Relazione alla gestione per l'esercizio 2015 del Sovrintendente ;

Visti i pareri favorevoli sulla proposta resi dal Direttore Amministrativo;

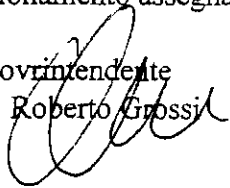
Ritenuto di dover provvedere in merito;

DELIBERA

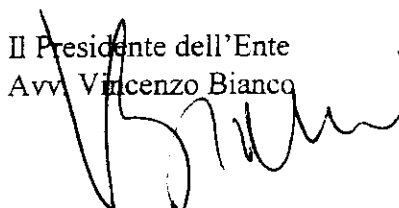
Approvare il Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2015, nelle risultanze riassunte nella situazione finanziario - amministrativa al 31/12/2015 e nei documenti contabili allegati alla presente deliberazione, della quale costituiscono parte integrante e sostanziale

Trasmettere all'Organo Tutorio - Assessorato Regionale Turismo, Sport e Spettacolo la presente deliberazione e i documenti a corredo e contestualmente richiedere, ai sensi dell'art. 32 della Legge Regionale 7 marzo 1997, n. 6 e s.m.i., il trasferimento della seconda semestralità del contributo di funzionamento assegnato per l'esercizio finanziario 2015.

Il Sovrintendente
Dott. Roberto Grossi



Il Presidente dell'Ente
Avv. Vincenzo Bianco



Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Clara Leonardi

