

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

CONTO DEL BILANCIO

ESERCIZIO 2015

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Attivi al 01/01/2015 (RS)	Riscossioni in c/Residui (RR)	Riaccertamento Residui (R) (3)	Residui Attivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)	Riscossioni in c/Competenza (RC)	Accertamenti (A) (4)	Residui Attivi da Esercizio di Competenza (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 Riportare (TR=EP+EC)
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	CP			
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	CP			

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa). Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del decreto legislativo n. 118/2011 si indica un importo pari a 0 e.

a seguito del riaccertamento straordinario dei residui previsto dall'articolo 3, comma 7, l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.

2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.

3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il riacconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del D.Lgs. 118/2011 la voce comprende i crediti che sono stati oggetto del riaccertamento straordinario dei residui e reimputati all'esercizio.

5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Attivi al 01/01/2015 (RS)		Riscossioni in c/Residui (RR)		Riaccertamento Residui (R) (3)		Residui Attivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)	Previsioni Definitive di Cassa (CS)	Riscossioni in c/Competenza (RC)	Totale Riscossioni (TR=RR+RC)	Accertamenti (A) (4)	Maggiori o Minori Entrate di Cassa =TR-CS	Economie di Entrate di Competenza =A-CP (5)	Residui Attivi da Esercizio di Competenza (EC=A-RC)	Totale Residui Attivi da Riportare (TR=EP+EC)
Titolo 2 Trasferimenti correnti										
20101	Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	2.516,00	RR	0,00	R	-2.516,00	EP	0,00	
		CP	197.911,00	RC	197.292,02	A	197.292,02	EC	0,00	
		CS	200.427,00	TR	197.292,02	CS	-3.134,98	TR	0,00	
20000	Totale Titolo 2 Trasferimenti correnti	RS	2.516,00	RR	0,00	R	-2.516,00	EP	0,00	
		CP	197.911,00	RC	197.292,02	A	197.292,02	EC	0,00	
		CS	200.427,00	TR	197.292,02	CS	-3.134,98	TR	0,00	

3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento).

4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del D.Lgs. 118/2011 la voce comprende i crediti che sono stati oggetto del riaccertamento straordinario dei residui e reimputati all'esercizio.

5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Attivi al 01/01/2015 (RS)		Riscossioni in c/Residui (RR)		Riaccertamento Residui (R) (3)		Residui Attivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Riscossioni in c/Competenza (RC)		Accertamenti (A) (4)		Residui Attivi da Esercizio di Competenza (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 Riportare (TR=EP+EC)	
Titolo 3 Entrate extratributarie									
30100	Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS CP CS	20.210,00 1.748.800,00 1.769.010,00	RR RC TR	11.200,00 1.361.528,50 1.372.728,50	R A CS	-9.010,00 1.361.528,50 -396.281,50	EP EC TR	0,00 0,00 0,00
30300	Tipologia 300 Interessi attivi	RS CP CS	1.500,00 1.000,00 1.000,00	RR RC TR	271,41 0,00 271,41	R A CS	-1.228,59 0,00 -728,59	EP EC TR	0,00 0,00 0,00
30500	Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	RS CP CS	7.718,80 56.500,00 56.500,00	RR RC TR	6.710,00 5.542,12 12.252,12	R A CS	-1.008,80 26.010,45 -44.247,88	EP EC TR	0,00 20.468,33 20.468,33
30000	Totale Titolo 3 Entrate extratributarie	RS CP CS	29.428,80 1.806.300,00 1.826.510,00	RR RC TR	18.181,41 1.367.070,62 1.385.252,03	R A CS	-11.247,39 1.387.538,95 -441.257,97	EP EC TR	0,00 20.468,33 20.468,33

3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento).

4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili o reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del D.Lgs. 118/2011 la voce comprende i crediti che sono stati oggetto del riaccertamento straordinario dei residui e reimputati all'esercizio.

5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Attivi al 01/01/2015 (RS)		Riscossioni in c/Residui (RR)		Riaccertamento Residui (R) (3)		Residui Attivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Riscossioni in c/Competenza (RC)		Accertamenti (A) (4)		Residui Attivi da Esercizio di Competenza (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 Riportare (TR=EP+EC)	
Titolo 4 Entrate in conto capitale									
40400	Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	RS CP CS	25.000,00 0,00 25.000,00	RR RC TR	25.000,00 0,00 25.000,00	R A CS	0,00 0,00 0,00	EP EC TR	0,00 0,00 0,00
40000	Totale Titolo 4 Entrate in conto capitale	RS CP CS	25.000,00 0,00 25.000,00	RR RC TR	25.000,00 0,00 25.000,00	R A CS	0,00 0,00 0,00	EP EC TR	0,00 0,00 0,00

3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo la modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti) e stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si affettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento).

4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del D.Lgs. 118/2011 la voce comprende i crediti che sono stati oggetto del riaccertamento straordinario dei residui e reimputati all'esercizio.

5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Attivi al 01/01/2015 (RS)		Riscossioni in c/Residui (RR)		Riaccertamento Residui (R) (3)		Residui Attivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Riscossioni in c/Competenza (RC)		Accertamenti (A) (4)		Residui Attivi da Esercizio di Competenza (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 Riportare (TR=EP+EC)	
70100	Tipologia 100 Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	RS CP CS	0,00 250.000,00 250.000,00	RR RC TR	0,00 0,00 0,00	R A CS	0,00 0,00 -250.000,00	EP EC TR	0,00 0,00 0,00
70000	Totale Titolo 7 Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	RS CP CS	0,00 250.000,00 250.000,00	RR RC TR	0,00 0,00 0,00	R A CS	0,00 0,00 -250.000,00	EP EC TR	0,00 0,00 0,00

3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprensivo dell'imponibile dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'imponibile dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'imponibile dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti e stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si affettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento).

4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del D.Lgs. 118/2011 la voce comprende i crediti che sono stati oggetto del riaccertamento straordinario dei residui e reimputati all'esercizio.

5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE ENTRATE

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui Attivi al 01/01/2015 (RS)		Riscossioni in c/Residui (RR)		Riaccertamento Residui (R) (3)		Residui Attivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Riscossioni in c/Competenza (RC)		Accertamenti (A) (4)		Residui Attivi da Esercizio di Competenza (EC=A-CP)	
		Previsioni Definitive di Cassa (CS)		Totale Riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o Minori Entrate di Cassa =TR-CS		Totale Residui Attivi da Riportare (TR=EP+EC)	
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100 Entrate per partite di giro	RS 3.695,47 CP 113.500,00 CS 113.500,00	RR 2.825,12 RC 47.772,36 TR 50.597,48	R -0,20 A 51.273,36 CS -62.902,52	EP 870,15 EC 3.501,00 TR 4.371,15				
90200	Tipologia 200 Entrate per conto terzi	RS 0,00 CP 160.000,00 CS 160.000,00	RR 0,00 RC 64.117,99 TR 64.117,99	R 0,00 A 68.375,46 CS -95.882,01	EP 0,00 EC 4.257,47 TR 4.257,47				
90000	Totale Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	RS 3.695,47 CP 273.500,00 CS 273.500,00	RR 2.825,12 RC 111.890,35 TR 114.715,47	R -0,20 A 119.648,82 CS -158.784,53	EP 870,15 EC 7.758,47 TR 8.628,62				
	Totale Titoli	RS 60.640,27 CP 2.527.711,00 CS 2.575.437,00	RR 46.006,53 RC 1.676.252,99 TR 1.722.259,52	R -13.763,59 A 1.704.479,79 CS -853.177,48	EP 870,15 EC 28.226,80 TR 29.096,95				
	Totale Generale delle Entrate	RS 60.640,27 CP 2.527.711,00 CS 2.592.529,39	RR 46.006,53 RC 1.676.252,99 TR 1.722.259,52	R -13.763,59 A 1.704.479,79 CS -870.269,87	EP 870,15 EC 28.226,80 TR 29.096,95				

3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento).

4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del D.Lgs. 118/2011 la voce comprende i crediti che sono stati oggetto del riaccertamento straordinario dei residui e reimputati all'esercizio.

5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Titolo	Denominazione	Residui Attivi al 01/01/2015 (RS)		Riscossioni in c/Residui (RR)		Riaccertamento Residui (R) (3)		Residui Attivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Riscossioni in c/Competenza (RC)		Accertamenti (A) (4)		Residui Attivi da Esercizio di Competenza (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 Riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	CP	0,00						
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	CP	0,00						
Titolo1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
Titolo2	Trasferimenti correnti	RS	2.516,00	RR	0,00	R	-2.516,00	EP	0,00
		CP	197.911,00	RC	197.292,02	A	197.292,02	EC	0,00
		CS	200.427,00	TR	197.292,02	CS	-3.134,98	TR	0,00
Titolo3	Entrate extratributarie	RS	29.428,80	RR	18.181,41	R	-11.247,39	EP	0,00
		CP	1.806.300,00	RC	1.367.070,62	A	1.387.538,95	EC	20.468,33
		CS	1.826.510,00	TR	1.385.252,03	CS	-441.257,97	TR	20.468,33
Titolo4	Entrate in conto capitale	RS	25.000,00	RR	25.000,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00
		CS	25.000,00	TR	25.000,00	CS	0,00	TR	0,00
Titolo5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
Titolo6	Accensione Prestiti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
Titolo7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	250.000,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00
		CS	250.000,00	TR	0,00	CS	-250.000,00	TR	0,00
Titolo9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	3.695,47	RR	2.825,12	R	-0,20	EP	870,15
		CP	273.500,00	RC	111.890,35	A	119.648,82	EC	7.758,47
		CS	273.500,00	TR	114.715,47	CS	-158.784,53	TR	8.628,62

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Titolo	Denominazione	Residui Attivi al 01/01/2015 (RS)		Riscossioni in c/Residui (RR)		Riaccertamento Residui (R) (3)		Residui Attivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)	Previsioni Definitive di Cassa (CS)	Riscossioni in c/Competenza (RC)	Totale Riscossioni (TR=RR+RC)	Accertamenti (A) (4)	Maggiori o Minori Entrate di Cassa =TR-CS	Economie di Entrate di Competenza =A-CP (5)	Residui Attivi da Esercizio di Competenza (EC=A-RC)	Totale Residui Attivi da Riportare (TR=EP+EC)
Totale Titoli		RS 60.640,27 CP 2.527.711,00 CS 2.575.437,00	RR 46.006,53 RC 1.676.252,99 TR 1.722.259,52	R -13.763,59 A 1.704.479,79 CS -853.177,48	EP 870,15 EC 28.226,80 TR 29.096,95					
Totale Generale delle Entrate		RS 60.640,27 CP 2.527.711,00 CS 2.592.529,39	RR 46.006,53 RC 1.676.252,99 TR 1.722.259,52	R -13.763,59 A 1.704.479,79 CS -870.269,87	EP 870,15 EC 28.226,80 TR 29.096,95					

3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti e stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento).

Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del D.Lgs. 118/2011 la voce comprende i crediti che sono stati oggetto del riaccertamento straordinario dei residui e reimputati all'esercizio.

5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO

ACCERTAMENTI

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Totale	di cui entrate non ricorrenti
<i>Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>			
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00
1000000	Totale Titolo 1	0,00	0,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO

ACCERTAMENTI

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 2 <i>Trasferimenti correnti</i>			
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	197.292,02	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	197.292,02	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00
2000000	Totale Titolo 2	197.292,02	0,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO

ACCERTAMENTI

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 3 Entrate extratributarie			
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.361.528,50	39.150,00
3010200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	1.361.528,50	39.150,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00
3030300	Altri interessi attivi	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	26.010,45	0,00
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	26.010,45	0,00
3000000	Totale Titolo 3	1.387.538,95	39.150,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO

ACCERTAMENTI

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 4 Entrate in conto capitale			
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00
4040100	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00
4000000	Totale Titolo 4	0,00	0,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO

ACCERTAMENTI

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Totale	di cui entrate non ricorrenti
<i>Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>			
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
5000000	Totale Titolo 5	0,00	0,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO

ACCERTAMENTI

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 6 Accensione Prestiti			
6010000	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00
6020000	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00
6030000	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
6040000	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00
6000000	Totale Titolo 6	0,00	0,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO

ACCERTAMENTI

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 7 <i>Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere</i>			
7010000	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
7010100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
7000000	Totale Titolo 7	0,00	0,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - ESERCIZIO

ACCERTAMENTI

Titolo Tipologia Categoria	Denominazione	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro			
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	51.273,36	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	47.773,36	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	3.500,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	68.375,46	0,00
9020400	Depositi di presso terzi	46.920,97	0,00
9029900	Altre entrate per conto terzi	21.454,49	0,00
9000000	Totale Titolo 9	119.648,82	0,00
Totale Titoli		1.704.479,79	39.150,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Passivi al 01/01/2015 (RS)		Pagamenti in c/Residui (PR)		Riaccertamento Residui (R) (1)		Residui Passivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-PR+R)		
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Pagamenti in c/Competenza (PC)		Impegni (I) (2)		Residui Passivi da Esercizio di Competenza (EC=I-PC)		
		Previsioni Definitive di Cassa (CS)		Totale Pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) (3)		Totale Residui Passivi da Riportare (TR=EP+EC)		
Missione 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione										
0101	Programma 01	Organi istituzionali								
	Titolo 1	Spese correnti								
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	28.000,00	PC	18.179,28	I	18.179,28	EC	0,00	
		CS	28.000,00	TP	18.179,28	FPV	0,00	TR	0,00	
	Totale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	28.000,00	PC	18.179,28	I	18.179,28	EC	0,00	
		CS	28.000,00	TP	18.179,28	FPV	0,00	TR	0,00	
0102	Programma 02	Segreteria generale								
	Titolo 1	Spese correnti								
		RS	11.406,40	PR	10.317,95	R	-1.088,45	EP	0,00	
		CP	171.414,00	PC	153.376,89	I	162.541,89	EC	9.165,00	
		CS	186.389,75	TP	163.694,84	FPV	0,00	TR	9.165,00	
	Totale	RS	11.406,40	PR	10.317,95	R	-1.088,45	EP	0,00	
		CP	171.414,00	PC	153.376,89	I	162.541,89	EC	9.165,00	
		CS	186.389,75	TP	163.694,84	FPV	0,00	TR	9.165,00	
0103	Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato								
	Titolo 1	Spese correnti								
		RS	9.564,29	PR	4.730,34	R	-3.247,95	EP	1.586,00	
		CP	60.300,00	PC	40.643,17	I	44.937,54	EC	4.294,37	
		CS	47.040,60	TP	45.373,51	FPV	0,00	TR	5.880,37	
	Totale	RS	9.564,29	PR	4.730,34	R	-3.247,95	EP	1.586,00	
		CP	60.300,00	PC	40.643,17	I	44.937,54	EC	4.294,37	
		CS	47.040,60	TP	45.373,51	FPV	0,00	TR	5.880,37	
0104	Programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali								
	Titolo 1	Spese correnti								
		RS	5.599,37	PR	4.877,21	R	-722,16	EP	0,00	
		CP	74.000,00	PC	46.360,07	I	52.363,02	EC	6.002,95	
		CS	38.599,37	TP	51.237,28	FPV	0,00	TR	6.002,95	

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Passivi al 01/01/2015 (RS)		Pagamenti in c/Residui (PR)		Riaccertamento Residui (R) (1)		Residui Passivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Pagamenti in c/Competenza (PC)		Impegni (I) (2)		Residui Passivi da Esercizio di Competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni Definitive di Cassa (CS)		Totale Pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) (3)		Totale Residui Passivi da Riportare (TR=EP+EC)	
Totale Programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	RS	5.599,37	PR	4.877,21	R	-722,16	EP	0,00
		CP	74.000,00	PC	46.360,07	I	52.363,02	EC	6.002,95
		CS	39.599,37	TP	51.237,28	FPV	0,00	TR	6.002,95
Totale Missione 01	Servizi Istituzionali, generali e di gestione	RS	26.570,06	PR	19.925,50	R	-5.058,56	EP	1.586,00
		CP	333.714,00	PC	258.559,41	I	278.021,73	EC	19.462,32
		CS	301.029,72	TP	278.484,91	FPV	0,00	TR	21.048,32

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Passivi al 01/01/2015 (RS)		Pagamenti in c/Residui (PR)		Riaccertamento Residui (R) (1)		Residui Passivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Pagamenti in c/Competenza (PC)		Impegni (I) (2)		Residui Passivi da Esercizio di Competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni Definitive di Cassa (CS)		Totale Pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) (3)		Totale Residui Passivi da Riportare (TR=EP+EC)	
Missione 07	Turismo								
0701	Programma 01	Sviluppo e valorizzazione del turismo							
	Titolo 1	Spese correnti							
		RS	24.211,30	PR	24.211,30	R	0,00	EP	0,00
		CP	1.634.880,00	PC	1.294.885,22	I	1.305.905,22	EC	11.020,00
		CS	1.657.091,30	TP	1.319.096,52	FPV	0,00	TR	11.020,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale							
		RS	9.308,00	PR	0,00	R	-9.308,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	9.308,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
	Totale	RS	33.519,30	PR	24.211,30	R	-9.308,00	EP	0,00
		CP	1.634.880,00	PC	1.294.885,22	I	1.305.905,22	EC	11.020,00
		CS	1.666.399,30	TP	1.319.096,52	FPV	0,00	TR	11.020,00
	Totale Missione 07	RS	33.519,30	PR	24.211,30	R	-9.308,00	EP	0,00
		CP	1.634.880,00	PC	1.294.885,22	I	1.305.905,22	EC	11.020,00
		CS	1.666.399,30	TP	1.319.096,52	FPV	0,00	TR	11.020,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Passivi al 01/01/2015 (RS)		Pagamenti in c/Residui (PR)		Riaccertamento Residui (R) (1)		Residui Passivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-PR+R)		
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Pagamenti in c/Competenza (PC)		Impegni (I) (2)		Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)		
		Previsioni Definitive di Cassa (CS)		Totale Pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) (3)		Totale Residui Passivi da Riportare (TR=EP+EC)		
Missione 20 Fondi e accantonamenti										
2001	Programma 01	Fondo di riserva								
	Titolo 1	Spese correnti								
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	33.117,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	33.117,00	
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00	
	Totale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	33.117,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	33.117,00	
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00	
2002	Programma 02	Fondo svalutazione crediti								
	Titolo 1	Spese correnti								
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	2.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	2.000,00	
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00	
	Totale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	2.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	2.000,00	
		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	EP	0,00	
		CP	35.117,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	35.117,00	
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00	

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Passivi al 01/01/2015 (RS)		Pagamenti in c/Residui (PR)		Riaccertamento Residui (R) (1)		Residui Passivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-PR+R)		
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Pagamenti in c/Competenza (PC)		Impegni (I) (2)		Residui Passivi da Esercizio di Competenza (EC=I-PC)		
		Previsioni Definitive di Cassa (CS)		Totale Pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) (3)		Totale Residui Passivi da Riportare (TR=EP+EC)		
Missione 50 Debito pubblico										
5001	Programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari								
	Titolo 1	Spese correnti								
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	500,00	PC	8,40	I	8,40	ECP	0,00	
		CS	500,00	TP	8,40	FPV	0,00	TR	0,00	
	Totale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
	Programma 01	CP	500,00	PC	8,40	I	8,40	ECP	0,00	
		CS	500,00	TP	8,40	FPV	0,00	TR	0,00	
	Totale Missione 50	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	500,00	PC	8,40	I	8,40	ECP	0,00	
		CS	500,00	TP	8,40	FPV	0,00	TR	0,00	

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Passivi al 01/01/2015 (RS)		Pagamenti in c/Residui (PR)		Riaccertamento Residui (R) (1)		Residui Passivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-PR+R)		
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Pagamenti in c/Competenza (PC)		Impegni (I) (2)		Residui Passivi da Esercizio di Competenza (EC=I-PC)		
		Previsioni Definitive di Cassa (CS)		Totale Pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) (3)		Totale Residui Passivi da Riportare (TR=EP+EC)		
Missione 60 Anticipazioni finanziarie										
6001	Programma 01	Restituzione anticipazione di tesoreria								
	Titolo 5	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	250.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	250.000,00	
		CS	250.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00	
	Totale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
	Programma 01	CP	250.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	250.000,00	
		CS	250.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00	
	Totale Missione 60	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	250.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	250.000,00	
		CS	250.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00	

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - GESTIONE DELLE SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Passivi al 01/01/2015 (RS)		Pagamenti in c/Residui (PR)		Riaccertamento Residui (R) (1)		Residui Passivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Pagamenti in c/Competenza (PC)		Impegni (I) (2)		Residui Passivi da Esercizio di Competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni Definitive di Cassa (CS)		Totale Pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) (3)		Totale Residui Passivi da Riportare (TR=EP+EC)	
Missione 99 Servizi per conto terzi									
9901	Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro							
	Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro							
		RS	15.539,85	PR	15.514,56	R	-25,29	EP	0,00
		CP	273.500,00	PC	75.904,82	I	119.648,82	EC	43.744,00
		CS	289.039,85	TP	91.419,38	FPV	0,00	TR	43.744,00
	Totale	RS	15.539,85	PR	15.514,56	R	-25,29	EP	0,00
		CP	273.500,00	PC	75.904,82	I	119.648,82	EC	43.744,00
		CS	289.039,85	TP	91.419,38	FPV	0,00	TR	43.744,00
	Totale Missione 99	RS	15.539,85	PR	15.514,56	R	-25,29	EP	0,00
		CP	273.500,00	PC	75.904,82	I	119.648,82	EC	43.744,00
		CS	289.039,85	TP	91.419,38	FPV	0,00	TR	43.744,00
	Totale Missioni	RS	75.629,21	PR	59.651,36	R	-14.391,85	EP	1.586,00
		CP	2.527.711,00	PC	1.629.357,85	I	1.703.584,17	EC	74.226,32
		CS	2.506.968,87	TP	1.689.009,21	FPV	0,00	TR	75.812,32
	Totale Generale delle Spese	RS	75.629,21	PR	59.651,36	R	-14.391,85	EP	1.586,00
		CP	2.527.711,00	PC	1.629.357,85	I	1.703.584,17	EC	74.226,32
		CS	2.506.968,87	TP	1.689.009,21	FPV	0,00	TR	75.812,32

1) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (sia l'importo dei debiti definitivamente cancellati dalle scritture, sia l'importo dei debiti cancellati e reimputati agli esercizi successivi effettuato in occasione del riaccertamento straordinario dei residui). Non riguarda il riaccertamento di impegni di competenza dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto. In sede di riaccertamento dei residui non può essere effettuata una rettifica in aumento dei residui passivi se non nei casi espressamente consentiti (Principio contabile applicato della contabilità finanziaria 9.1 di cui all'Allegato n.4-2). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

2) Indicare gli impegni imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei debiti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del D.Lgs. 118/2011, la voce comprende i debiti che sono stati cancellati nell'ambito del riaccertamento straordinario dei residui con imputazione all'esercizio.

3) Indicare l'importo corrispondente agli impegni imputati agli esercizi successivi finanziati con il fondo pluriennale vincolato.

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Titolo	Denominazione	Residui Passivi al 01/01/2015 (RS)	Pagamenti in c/Residui (PR)	Riaccertamento Residui (R)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-PR+R)
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)	Pagamenti in c/Competenza (PC)	Impegni (I)		Residui Passivi da Esercizio di Competenza (EC=I-PC)
		Previsioni Definitive di Cassa (CS)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)		Totale Residui Passivi da Riportare (TR=EP+EC)
Titolo1	Spese correnti	RS 50.781,36 CP 2.004.211,00 CS 1.958.621,02	PR 44.136,80 PC 1.553.453,03 TP 1.597.589,83	R -5.058,56 I 1.583.935,35	ECP 420.275,65	EP 1.586,00 EC 30.482,32 TR 32.068,32
Titolo2	Spese in conto capitale	RS 9.308,00 CP 0,00 CS 9.308,00	PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00	R -9.308,00 I 0,00 FPV 0,00	ECP 0,00	EP 0,00 EC 0,00 TR 0,00
Titolo3	Spese per incremento attività finanziarie	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00	R 0,00 I 0,00 FPV 0,00	ECP 0,00	EP 0,00 EC 0,00 TR 0,00
Titolo4	Rimborso Prestiti	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00	R 0,00 I 0,00 FPV 0,00	ECP 0,00	EP 0,00 EC 0,00 TR 0,00
Titolo5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	RS 0,00 CP 250.000,00 CS 250.000,00	PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00	R 0,00 I 0,00 FPV 0,00	ECP 250.000,00	EP 0,00 EC 0,00 TR 0,00
Titolo7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS 15.539,85 CP 273.600,00 CS 289.039,85	PR 15.514,56 PC 75.904,82 TP 91.419,38	R -25,29 I 119.648,82 FPV 0,00	ECP 153.851,18	EP 0,00 EC 43.744,00 TR 43.744,00
Totale Titoli		RS 75.629,21 CP 2.527.711,00 CS 2.506.968,87	PR 59.651,36 PC 1.629.357,85 TP 1.689.009,21	R -14.391,85 I 1.703.584,17 FPV 0,00	ECP 824.126,83	EP 1.586,00 EC 74.226,32 TR 75.812,32
Totale Generale delle Spese		RS 75.629,21 CP 2.527.711,00 CS 2.506.968,87	PR 59.651,36 PC 1.629.357,85 TP 1.689.009,21	R -14.391,85 I 1.703.584,17 FPV 0,00	ECP 824.126,83	EP 1.586,00 EC 74.226,32 TR 75.812,32

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - IMPEGNI

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Totale	di cui spese non ricorrenti
Titolo 1 - Spese correnti			
101	Redditi da lavoro dipendente	128.370,93	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	52.363,02	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	149.156,46	0,00
104	Trasferimenti correnti	1.254.036,54	0,00
107	Interessi passivi	8,40	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	0,00	0,00
100	Totale Titolo 1	1.583.935,35	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale			
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	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
200	Totale Titolo 2	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie			
30100	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00
30200	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00
30300	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
30400	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
30000	Totale Titolo 3	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso Prestiti			
40100	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00
40200	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00
40300	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
40400	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00
40000	Totale Titolo 4	0,00	0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re			
50100	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re	0,00	0,00
50000	Totale Titolo 5	0,00	0,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro			
70100	Uscite per partite di giro	52.173,86	0,00
70200	Uscite per conto terzi	67.474,96	0,00
70000	Totale Titolo 7	119.648,82	0,00
Totale		1.703.584,17	0,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui Passivi al 01/01/2015 (RS)		Pagamenti in c/Residui (PR)		Riaccertamento Residui (R)		Residui Passivi da Esercizi Precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni Definitive di Competenza (CP)		Pagamenti in c/Competenza (PC)		Impegni (I)		Residui Passivi da Esercizio di Competenza (EC=LPC)	
		Previsioni Definitive di Cassa (CS)		Totale Pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)		Totale Residui Passivi da Riportare (TR=EP+EC)	
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	RS	26.570,06	PR	19.925,50	R	-9.058,56	EP	1.586,00
		CP	333.714,00	PC	258.559,41	I	278.021,73	EC	19.462,32
		CS	301.029,72	TP	278.484,91	FPV	0,00	TR	21.048,32
Missione 7	Turismo	RS	33.519,30	PR	24.211,30	R	-9.308,00	EP	0,00
		CP	1.634.880,00	PC	1.294.885,22	I	1.305.905,22	EC	11.020,00
		CS	1.666.399,30	TP	1.319.096,52	FPV	0,00	TR	11.020,00
Missione 19	Relazioni internazionali	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	35.117,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Missione 50	Debito pubblico	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	500,00	PC	8,40	I	8,40	EC	0,00
		CS	500,00	TP	8,40	FPV	0,00	TR	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	250.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	250.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	RS	15.539,85	PR	15.514,56	R	-25,29	EP	0,00
		CP	273.500,00	PC	75.904,82	I	119.648,82	EC	43.744,00
		CS	289.039,85	TP	91.419,38	FPV	0,00	TR	43.744,00
Totale Titoli		RS	75.629,21	PR	59.651,36	R	-14.391,85	EP	1.586,00
		CP	2.527.711,00	PC	1.629.357,85	I	1.703.584,17	EC	74.226,32
		CS	2.506.968,87	TP	1.689.009,21	FPV	0,00	TR	75.812,32
Totale Generale delle Spese		RS	75.629,21	PR	59.651,36	R	-14.391,85	EP	1.586,00
		CP	2.527.711,00	PC	1.629.357,85	I	1.703.584,17	EC	74.226,32
		CS	2.506.968,87	TP	1.689.009,21	FPV	0,00	TR	75.812,32

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Entrate	Accertamenti	Incessi	Spese	Impegni	Pagamenti
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		17.092,39			
Utilizzo avanzo di amministrazione	0,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributi	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	1.583.935,35	1.597.589,83
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	197.292,02	197.292,02	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)	0,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.387.538,95	1.385.252,03			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	25.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)	0,00	0,00
Totale entrate finali	1.584.830,97	1.607.544,05	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	Totale spese finali	1.583.935,35	1.597.589,83
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	119.648,82	114.715,47	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesor	0,00	0,00
Totale entrate dell'esercizio	1.704.479,79	1.722.259,52	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	119.648,82	91.419,38
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.704.479,79	1.739.351,91	Totale spese dell'esercizio	1.703.584,17	1.689.009,21
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.703.584,17	1.689.009,21
TOTALE A PAREGGIO	1.704.479,79	1.739.351,91	AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	895,62	50.342,70
			TOTALE A PAREGGIO	1.704.479,79	1.739.351,91

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

2) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - VERIFICA EQUILIBRI DI BILANCIO

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza (Accertamenti ed Impegni imputati all'esercizio)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		17.092,39
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1 - 2 - 3 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.584.830,97 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1 - Spese correnti	(-)	1.583.935,35
DD) Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	0,00 0,00
Somma finale (G = A-AA+B+C-D-DD-E-F)		895,62
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)	O = G+H+I-L+M	895,62

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI
CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015 - VERIFICA EQUILIBRI DI BILANCIO

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza (Accertamenti ed Impegni imputati all'esercizio)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00
R) Entrate Titoli 4 - 5 - 6	(+)	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	0,00
UU) Fondo Pluriennale Vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00
X) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		895,62

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

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

DD) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

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

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

UU) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		Gestione		
		Residui	Competenza	Totale
Fondo cassa al 1° Gennaio				17.092,39
Riscossioni	(+)	46.006,53	1.676.252,99	1.722.259,52
Pagamenti	(-)	59.651,36	1.629.357,85	1.689.009,21
Saldo di cassa al 31 Dicembre	(=)			50.342,70
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dicembre	(-)			0,00
Fondo di cassa al 31 Dicembre	(=)			50.342,70
Residui attivi	(+)	870,15	28.226,80	29.096,95
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
Residui passivi	(-)	1.586,00	74.226,32	75.812,32
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti (1)	(-)			0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale (1)	(-)			0,00
Risultato di Amministrazione al 31 Dicembre 2015 (A) (2)	(=)			3.627,33

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015	
Parte accantonata (3)	
- Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2015 (4)	0,00
- Accantonamento residui perenti al 31.12.2015 (solo per le regioni) (5)	0,00
- Fondo ammortamento di beni patrimoniali al 31.12.2015	0,00
Totale parte accantonata (B)	0,00
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
Totale parte vincolata (C)	0,00
Parte destinata agli investimenti	
Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	3.627,33
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)	

- 1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).
- 2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.
- 3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.
- 4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)
- 5) Solo per le regioni indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2015.
- 6) In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione 2016 l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.

Dettaglio Verifica di cassa

20160101 T2TBED
FAGINA 1

UNICREDIT S.P.A.
TESORERIA 02177 VERONA CITTADELLA
ENTE 177803 CONS.INTERCOM.SOGG.CLIMATICI
2015

PROCEDURA TESORERIA 2000

VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2015

ESERCIZIO

E N T R A T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2014	17.092,39	17.092,39
REVERSALI EMESSE		
RISOSSE	1.577.702,36	1.577.702,36
DA RISCOUTERE		
7.959,28		
A COPERTURA		
53.585,81		
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	141.397,55	141.397,55
TOTALE DELLE ENTRATE	1.736.192,30	1.736.192,30
U S C I T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2014		
MANDATI EMESSI	1.637.283,13	1.637.283,13
PAGATI	10.322,05	
DA PAGARE		
A COPERTURA		
25.528,99		
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	48.566,47	48.566,47
TOTALE DELLE USCITE	1.696.171,65	1.685.849,60
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	40.020,65	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		50.342,70
FIDO CONCESSO		

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

VIA MACELLO N. 23 – 37121 VERONA
Codice Fiscale n. 93005600239 – Partita I.V.A. n. 01545720235
Telefono 045 593335 – Fax 045 8031046
e-mail: segreteria@consorziosoggiorniverona.it – pec: cisoc@pec.it

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE – VERBALE N. 11 del 16/05/2016

Oggetto: Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi.

L'anno duemilasedici, il giorno sedici del mese di maggio, alle ore 14:30, si sono riuniti presso gli uffici di segreteria consortile in Verona, previa regolare convocazione, quali componenti del Consiglio di Amministrazione del Consorzio Intercomunale Soggiorni Climatici:

- | | |
|---------------------------------------|---|
| • MARCO VANONI - Presidente | <input checked="" type="checkbox"/> presente <input type="checkbox"/> assente |
| • FRANCESCO BONFAINI - Componente | <input type="checkbox"/> presente <input checked="" type="checkbox"/> assente |
| • ANDREA BRUNELLI - Componente | <input checked="" type="checkbox"/> presente <input type="checkbox"/> assente |
| • MORENO DAL ZOVO - Componente | <input checked="" type="checkbox"/> presente <input type="checkbox"/> assente |
| • PIERLUIGI SLAGHENAUFFI – Componente | <input checked="" type="checkbox"/> presente <input type="checkbox"/> assente |

RICHIAMATO il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 come corretto ed integrato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, recante *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”*, e, in particolare, l'articolo 11, comma 12, che, per gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione del nuovo sistema contabile armonizzato, prevede:

“Nel 2015 gli enti di cui al comma 1 adottano gli schemi di bilancio e di rendiconto vigenti nel 2014, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria, ai quali affiancano quelli previsti dal comma 1, cui è attribuita funzione conoscitiva.

Il bilancio pluriennale 2015-2017 adottato secondo lo schema vigente nel 2014 svolge funzione autorizzatoria”.

PRECISATO, a tale riguardo, che questo Ente non ha partecipato al periodo di sperimentazione di cui all'articolo 78 del decreto legislativo n. 118/2011, per cui dall'anno 2015 ha applicato il nuovo sistema contabile armonizzato e le nuove regole determinate dal decreto legislativo n. 118/2011 in sostituzione di quelle previste dal sistema contabile previgente, con particolare riguardo al principio contabile generale della competenza finanziaria ed al principio contabile applicato della contabilità finanziaria;

RICHIAMATI i seguenti provvedimenti:

- la deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 01 del 08 maggio 2015, con la quale è stato approvato il rendiconto di gestione dell'esercizio finanziario 2014;
- la deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 02 del 15 giugno 2015, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 ed il bilancio triennale 2015-2017
- le deliberazioni con le quali sono state apportate, in corso d'anno, variazioni in aumento ovvero in diminuzione a detti documenti di programmazione economico-finanziaria;

la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 22 del 07 settembre 2015, di approvazione del "piano esecutivo di gestione (PEG)

VISTO il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e, in particolare, gli articoli 189 e 190, che definiscono i residui attivi e passivi, e l'articolo 228, comma 3, che prevede il riaccertamento degli stessi ai fini dell'inserimento nel conto del bilancio;

OSSERVATO che, in base a quanto stabilito dal punto 9 del "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria", le amministrazioni pubbliche effettuano annualmente, prima della predisposizione del rendiconto, una ricognizione dei residui attivi e passivi diretta a verificare:

- la fondatezza giuridica dei crediti accertati e dell'esigibilità del credito;
- l'affidabilità della scadenza dell'obbligazione rivista in occasione dell'accertamento o dell'impegno contabile;
- il permanere delle posizioni debitorie effettive degli impegni assunti;
- la corretta classificazione ed imputazione dei crediti e dei debiti in bilancio;

CONSIDERATO che l'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo n. 118/2011 prevede le seguenti modalità di accertamento:

«4. 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 contestuale di entrate e di spese.

Le variazioni agli stanziamenti del fondo pluriennale vincolato e agli stanziamenti correlati, dell'esercizio in corso e dell'esercizio precedente, necessarie alla reimputazione delle entrate e delle spese riaccertate, sono effettuate con provvedimento amministrativo della giunta entro i termini previsti per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente.

Il riaccertamento ordinario dei residui è effettuato anche nel corso dell'esercizio provvisorio o della gestione provvisoria.

Al termine delle procedure di riaccertamento non sono conservati residui cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate»;

VISTO inoltre che il "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria", al punto 9.1, prevede che:

«Il riaccertamento ordinario dei residui trova specifica evidenza nel rendiconto finanziario, ed è effettuato annualmente, con un'unica deliberazione della giunta, previa acquisizione del parere dell'organo di revisione, in vista dell'approvazione del rendiconto.

Al solo fine di consentire una corretta re-imputazione all'esercizio in corso di obbligazioni da incassare o pagare necessariamente prima del riaccertamento ordinario, è possibile, con provvedimento del responsabile del servizio finanziario, previa acquisizione del parere dell'organo di revisione, effettuare un riaccertamento parziale di tali residui.

La successiva delibera della giunta di riaccertamento dei residui prende atto e recepisce gli effetti degli eventuali riaccertamenti parziali.

Si conferma che, come indicato al principio 8, il riaccertamento dei residui, essendo un'attività di natura gestionale, può essere effettuata anche nel corso dell'esercizio provvisorio entro i termini previsti per l'approvazione del rendiconto.

In tal caso, la variazione di bilancio necessaria alla re-imputazione degli impegni e degli accertamenti all'esercizio in cui le obbligazioni sono esigibili, è effettuata, con delibera di Giunta, a valere dell'ultimo bilancio di previsione approvato.

La delibera è trasmessa al tesoriere»;

PRESO ATTO, a tale riguardo, che successivamente alla chiusura dell'esercizio finanziario 2015 da parte del responsabile del servizio finanziario non è stato adottato alcun provvedimento di riaccertamento parziale dei residui;

APPURATO, quindi, che i competenti responsabili di servizio, di concerto con il responsabile del servizio finanziario, hanno opportunamente provveduto:

- per i *residui attivi*, a verificare:
 - la permanenza della ragione del credito e del corrispondente titolo giuridico alla riscossione;
 - l'esigibilità del credito;
 - l'eventuale sopravvenuta prescrizione, inesigibilità o insussistenza; o il rischio di potenziale inesigibilità o difficile riscossione;
- per i *residui passivi*, a verificare:
 - l'esistenza di un'obbligazione giuridica perfezionata;
 - l'eventuale sopravvenuta prescrizione, inesigibilità o insussistenza;
 - l'esigibilità del credito da parte del fornitore/contraente, in corrispondenza dell'effettiva resa della prestazione o fornitura entro il 31 dicembre 2015;
- a definire gli esiti delle suddette verifiche per la conseguente determinazione:
 - dei residui attivi e passivi da conservare nel conto di bilancio;
 - dei residui attivi e passivi da eliminare dal conto del bilancio;
 - degli accertamenti ed impegni, imputati alla competenza 2015, da rinviare ad esercizi successivi;

RITENUTO pertanto necessario, con il presente provvedimento, provvedere all'attività di riaccertamento ordinario dei residui relativi al rendiconto 2015 e di procedere quindi ad individuare formalmente:

- l'elenco dei *residui* attivi da conservare a bilancio nelle somme risultanti, per ciascuna posta di entrata, dall'allegato prospetto analitico (*allegato "1"*) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

- l'elenco dei *residui passivi* da conservare a bilancio nelle somme risultanti, per ciascuna posta di spesa, dall'allegato prospetto analitico (*allegato "2"*) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- l'elenco dei residui attivi eliminati al 31/12/2015 (*allegato 3*) relativi alla sola gestione 2015;
- l'elenco dei residui passivi eliminati al 31/12/2015 (*allegato 4*) relativi alla sola gestione 2015

VISTA, a tale proposito, la risposta n. 13 fornita da Arconet in data 15 marzo 2016, anche a chiarimento della fattispecie espressamente trattata al terzultimo periodo del punto 5.4 del "*Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria*";

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

VISTI i pareri favorevoli resi, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 49 del decreto legislativo n. 267/2000, dal responsabile dell'Area Finanziaria e Contabile in ordine rispettivamente alla regolarità tecnica ed alla regolarità contabile del presente provvedimento;

APPURATO che in conformità al combinato disposto del punto 9.1 del "*Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria*" e dell'articolo all'articolo 239, comma 1, lettera b), del decreto legislativo n. 267/2000, il Revisore dei conti ha espresso l'allegato parere favorevole datato 11 aprile 2016, acquisito agli atti del Comune.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

con voti unanimi espressi nei modi e forme di legge

DELIBERA

1. Di ritenere le premesse parte integrante e sostanziale della presente proposta e del sottostante dispositivo.
2. Di procedere alle seguenti operazioni contabili a valere sugli stanziamenti del bilancio di previsione 2015:
 - *eliminazione* totale o parziale dei *residui attivi*, analiticamente descritti nell'allegato prospetto "3", parte integrante e sostanziale del presente atto, perché riconosciuti insussistenti per le motivazioni indicate nel prospetto stesso, per il complessivo importo di € 13.763,59;
 - *eliminazione* totale o parziale dei *residui passivi*, analiticamente descritti nell'allegato prospetto "4", parte integrante e sostanziale del presente atto, perché riconosciuti insussistenti per le motivazioni indicate nel prospetto stesso, per il complessivo importo di € 14.391,85;
3. Di dare atto che le operazioni di cui al precedente punto 2), parte dispositiva, che presentano un *saldo attivo* di € 628,26. come desumibile dalla tabella dimostrativa che segue, trovano la necessaria correlazione nelle operazioni effettuate sul rendiconto dell'esercizio finanziario 2015 e ne modificano, di conseguenza, le risultanze finali:

descrizione dell'operazione	residui eliminati a consuntivo 2015
residui attivi eliminati (operazione passiva)	13.763,59
residui passivi eliminati (operazione attiva)	14.391,85
Risultanza finale attiva	628,26

4. Di riaccertare i residui attivi da conservare al 31 dicembre 2015 nelle somme risultanti, per ciascuna posta di entrata, dall'allegato prospetto "1", parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, ammontanti complessivamente a € 29.096,95 di cui:
 - € ...28.226,80 derivanti dalla gestione di competenza
 - €..... 870,15 derivanti dalla gestione dei residui;
5. Di riaccertare i residui passivi da conservare al 31 dicembre 2015 nelle somme risultanti, per ciascuna posta di spesa, dall'allegato prospetto "2", parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, ammontanti complessivamente a € 75.812,32 di cui:
 - € ...74.226,32 derivanti dalla gestione di competenza
 - € 1.586,00 derivanti dalla gestione dei residui.
6. Di comunicare il presente provvedimento al responsabile dell'area "Finanziaria e Contabile" per l'adozione degli atti gestionali finalizzati a dare pratica esecuzione al seguente provvedimento.

Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
Marco Vaponi



IL SEGRETARIO
Lorenzo Grella



Oggetto: Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi.

In data 12/05/2016 il responsabile dell'area che attiene al provvedimento, ha espresso il parere che di seguito integralmente si riporta: "Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico amministrativa della proposta di deliberazione indicata in oggetto".

IL RESPONSABILE DELL'AREA


In data 12/05/2016 il responsabile dell'area economico finanziaria ha espresso il parere che di seguito integralmente si riporta: "Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267, si dichiara la rilevanza / la non-rilevanza contabile della proposta di deliberazione indicata in oggetto".

IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO FINANZIARIA


In data 12/05/2016 il responsabile dell'area economico finanziaria ha espresso il parere che di seguito integralmente si riporta: "Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267, si attesta la copertura finanziaria dell'impegno di spesa relativo al presente provvedimento".

Impegno n. _____ Intervento n. _____ Capitolo n. _____
Impegno n. _____ Intervento n. _____ Capitolo n. _____
Accertamento n. _____ Risorsa n. _____ Capitolo n. _____
Accertamento n. _____ Risorsa n. _____ Capitolo n. _____

IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO FINANZIARIA


CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata in data odierna sul sito Internet consortile www.conorziosoggiorniverona.it.

Verona, li 17 MAG. 2016

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA

Mariano Oliboni

Per copia conforme ad uso amministrativo.
Verona, li

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA
Mariano Oliboni

 Esecutiva per decorrenza dei termini ai sensi dell'art. 134, comma 3 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
 Esecutiva ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
in data 16 MAG. 2016

IL SEGRETARIO
Lorenzo Grella


Data: 31.12.2015

Pag.: 1

Elenco residui attivi dell'anno 2014

Risorsa	Cap.	Descrizione	Importo
6060000	1	Rimborso anticipazioni fondi servizi economici	870,15
Totale			870,15

Elenco residui attivi dell'anno 2015

Risorsa	Cap.	Descrizione	Importo
3053140	1	Recupero credito I.V.A. e I.R.A.P.	20.468,33
6010000	1	Ritenute previdenza ed assistenza personale dipendente varie	1,80
6040000	1	Depositi cauzionali	4.257,47
6060000	1	Rimborso anticipazioni fondi servizi economici	3.500,00
Totale			28.226,80
Totale Generale			29.096,95

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Allegato 2

Data: 31.12.2015

Pag.: 1

Elenco residui passivi dell'anno 2014

Capitolo	P.Conti	Descrizione	Importo
6001	1.03.02	Revisore del Conto, servizio gestione paghe ed adempimenti fi	1.586,00
Totale			1.586,00

Elenco residui passivi dell'anno 2015

Capitolo	P.Conti	Descrizione	Importo
2500	1.01.01	Fondo per il miglioramento servizi ed uffici	9.165,00
6000	1.03.02	Revisore del Conto, servizio gestione paghe ed adempimenti fi	2.844,50
10060	1.03.02	Contratti di servizio, spese postali, assicurazioni, buoni pa	1.449,87
10090	1.02.01	Versamento I.R.A.P.	1.373,79
10090	1.02.01	CONTRIBUTI I.N.P.S. Imposte e tasse	4.254,16
10100	1.02.01	Imposta di registro Imposte e tasse	375,00
10200	1.04.03	SOGGIORNO ANZIANI ATTIVITA' STRAORDINARIE NON PROGRAMMATE	11.520,00
30000	7.01.02	Ritenute previdenza ed assistenza personale dipendente e vari	1.846,14
31000	7.01.02	Ritenute enerali personale dipendente e vari	4.060,37
32000	7.01.02	Ritenute al personale per conto terzi	25,52
33000	7.02.04	Restituzione depositi cauzionali	17.451,00
34000	7.02.99	Spese per servizi per conto di terzi	20.360,97
Totale			74.226,32
Totale Generale			75.812,32

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Data: 31.12.2015

Pag. : 1

Allegato 2

Capitolo	Fondo per il miglioramento servizi ed uffici	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
2500			9.165,00		
Totale			9.165,00	0,00	9.165,00

Capitolo	Revisore del Conto, servizio gestione paghe ed adempimenti fiscali, prestazioni servizi ecc.	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
6000			2.844,50		
Totale			2.844,50	0,00	2.844,50

Capitolo	Revisore del Conto, servizio gestione paghe ed adempimenti fiscali, prestazioni servizi ecc.	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
6001		2014		1.585,00	
Totale			0,00	1.585,00	1.585,00

Capitolo	Contratti di servizio, spese postali, assicurazioni, buoni pasto, spese per liti, assist. informatica, utenze, pulizie	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
10060			1.449,87		
Totale			1.449,87	0,00	1.449,87

Capitolo	Versamento I.R.A.P.	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
10003			1.373,79		
Totale			1.373,79	0,00	1.373,79

Capitolo	CONTRIBUTI I.N.P.S. Imposte e tasse	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
10090			4.254,16		
Totale			4.254,16	0,00	4.254,16

Capitolo	Imposta di registro Imposte e tasse	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
10100			375,00		

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Data: 31.12.2015

Pag.: 2

Allegato 2

Totale	375,00	0,00	375,00
--------	--------	------	--------

Capitolo	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
10200 SOGGIORNO ANZIANI ATTIVITA' STRAORDINARIE NON PROGRAMMATE		11.020,50		
Totale		11.020,00	0,00	11.020,00

Capitolo	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
30000 Ritenute previdenza ed assistenza personale dipendente e vari		1.846,14		
Totale		1.846,14	0,00	1.846,14

Capitolo	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
31000 Ritenute erariali persona e dipendente e vari		4.060,37		
Totale		4.060,37	0,00	4.060,37

Capitolo	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
32000 Ritenute al personale per conto terzi		25,52		
Totale		25,52	0,00	25,52

Capitolo	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
33000 Restituzione depositi cauzionali		17.451,00		
Totale		17.451,00	0,00	17.451,00

Capitolo	Anno	Da competenza	Da residui	Totale
34000 Spese per servizi per conto di terzi		20.360,97		
Totale		20.360,97	0,00	20.360,97

Totale Generale	74.226,32	1.586,00	75.812,32
-----------------	-----------	----------	-----------

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Data: 31.12.2015

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI ELIMINATI - ESERCIZIO 2015

Pag. : 2

Allegato 3

Capitolo **** Articolo 1 Risorsa

Numero P.		Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo	Variazioni in +	Saldo variaz.
					Riscossioni	Variazioni in -	Saldo
2014	1	0:	0:		2.516,00	0,00	-2.516,00
225		0	Quote associative anno 2014	2014	0,00	-2.516,00	0,00
TOTALE ARTICOLO 1					2.516,00	0,00	-2.516,00
TOTALE CAPITOLO ****					0,00	-2.516,00	0,00

Capitolo **** Articolo 1 Risorsa

Numero P.		Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo	Variazioni in +	Saldo variaz.
					Riscossioni	Variazioni in -	Saldo
2014	1	0:	0:		20.210,00	0,00	-9.010,00
231		0	ACCONTI SOGGIORNI INVERNALI	2014	11.200,00	-9.010,00	0,00
TOTALE ARTICOLO 1					20.210,00	0,00	-9.010,00
TOTALE CAPITOLO ****					11.200,00	-9.010,00	0,00

Capitolo **** Articolo 1 Risorsa

Numero P.		Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo	Variazioni in +	Saldo variaz.
					Riscossioni	Variazioni in -	Saldo
2014	1	0:	0:		1.000,00	0,00	-728,59
227		0	INTERESSI ATTIVI CONTO CORRENTE ANO 2014	2014	271,41	-728,59	0,00
2014	1	0:	0:		500,00	0,00	-500,00
230		0	INTERESSI ATTIVI C.C.	2014	0,00	-500,00	0,00
TOTALE ARTICOLO 1					1.500,00	0,00	-1.228,59
TOTALE CAPITOLO ****					271,41	-1.228,59	0,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Data: 31.12.2015

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI ELIMINATI - ESERCIZIO 2015

Allegato 3

Pag.: 2

Capitolo **** Articolo 1 Risorsa							
Descr.							
Numero	P.	Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo Riscossioni	Variazioni in + Variazioni in -	Saldo variaz. Saldo
2013	1	0:	391: CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CL				
10		0	a copertura versamento assegni circolari n.		94,80	0,00	-94,80
			t.	2013	0,00	-94,80	0,00
2014	1	0:	0:		610,00	0,00	-610,00
232		0	sponsorizzazioni 2014	2014	0,00	-610,00	0,00
TOTALE ARTICOLO 1					0,00	-704,80	0,00
TOTALE CAPITOLO ****					0,00	-704,80	0,00

Capitolo **** Articolo 1 Risorsa							
Descr.							
Numero	P.	Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo Riscossioni	Variazioni in + Variazioni in -	Saldo variaz. Saldo
2014	1	0:	0:		304,00	0,00	-304,00
229		0	iva acredito 2014	2014	0,00	-304,00	0,00
TOTALE ARTICOLO 1					0,00	-304,00	0,00
TOTALE CAPITOLO ****					0,00	-304,00	0,00

Capitolo **** Articolo 1 Risorsa							
Descr.							
Numero	P.	Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo Riscossioni	Variazioni in + Variazioni in -	Saldo variaz. Saldo
2013	1	0:	0:		195,47	0,00	-0,20
232		0	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE ECONOMATO 2013	2013	195,27	-0,20	0,00
TOTALE ARTICOLO 1					195,27	-0,20	0,00
TOTALE CAPITOLO ****					195,27	-0,20	0,00
TOTALE GENERALE					11.666,68	-13.763,59	0,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Data: 31.12.2015

ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI ELIMINATI - ESERCIZIO 2015

Pag.: 1

4 Allegato 4

Intervento 1010201 Capitolo 1 Piano dei Conti 1.01.01.01

Numero		P.	Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo		Variazioni in +		Pagamenti
Descr.						Subimpegni (-)	Subimpegni (+)	Variazioni in -	Saldo variaz.	
2014	294	1	0: 0 2000,000000	1078: BANCA D'ITALIA - TESORERIA DELLO ST RITENUTE EX INADEL DICEMBRE 2014		159,41	0,00			
					2014	0,00		-159,41		0,00
TOTALE CAPITOLO 1						0,00		-159,41		0,00
						0,00		-159,41		0,00

Intervento 1010201 Capitolo 5 Piano dei Conti 1.01.02.01

Numero		P.	Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo		Variazioni in +		Pagamenti
Descr.						Subimpegni (-)	Subimpegni (+)	Variazioni in -	Saldo variaz.	
2014	293	1	0: 0 10010,000000	1078: BANCA D'ITALIA - TESORERIA DELLO ST RITENUTE INPS DICEMBRE 2014		105,60	0,00			
					2014	0,00		-105,60		0,00
TOTALE CAPITOLO 5						0,00		-105,60		0,00
						0,00		-105,60		0,00
TOTALE INTERVENTO 1010201						255,01		0,00		
						0,00		-255,01		0,00
						0,00		-255,01		0,00

Intervento 1010205 Capitolo 1 Piano dei Conti 1.04.05.99

Numero		P.	Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo		Variazioni in +		Pagamenti
Descr.						Subimpegni (-)	Subimpegni (+)	Variazioni in -	Saldo variaz.	
2014	207	1	4: RESPONSABILE AREA 57 14.08.2014 10040,000000	0: Quota diritti rogito 2014		823,44	0,00			
					2014	0,00		-823,44		0,00
TOTALE CAPITOLO 1						0,00		-823,44		0,00
						0,00		-823,44		0,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Data: 31.12.2015

ELenco DEI RESIDUI PASSIVI ELIMINATI - ESERCIZIO 2015

Allegato 4

Pag.: 2

				823,44	0,00	
		TOTALE INTERVENTO 1010205		0,00	-823,44	0,00
				0,00	-823,44	0,00

Intervento 1010303 Capitolo 1 Piano dei Conti 1.03.02.11
Descr.

Numero	P.	Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo		Variazioni in +		Pagamenti
					Subimpegni (-)	Subimpegni (+)	Variazioni in -	Saldo variaz.	
2014	1	4: RESPONSABILE AREA	1198: PRO. EP SRL UNIPERSONALE		1.142,48		0,00		
48		31 21.01.2013	SERVIZIO ELABORAZIONE PAGHE 2014		0,00		-624,81		517,67
		6001.000000		[2014]	0,00		-624,81		0,00
2014	1	4: RESPONSABILE AREA	0:		2.815,00		0,00		
50		33 21.01.2013	SERVIZIO TENUTA CONTABILITA IVA 2014		0,00		-1.229,00		0,00
		6001.000000		[2014]	0,00		-1.229,00		1.586,00
2014	1	0:	681: EUROTECNICA S.R.L.		854,10		0,00		
51		0	NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE 2014		0,00		-854,10		0,00
		5032.000000		[2014]	0,00		-854,10		0,00
2014	1	0:	681: EUROTECNICA S.R.L.		313,52		0,00		
249		0	CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE		0,00		-215,92		97,60
		5032.000000		[2014]	0,00		-215,92		0,00
			TOTALE CAPITOLO 1		5.125,10		0,00		
					0,00		-2.923,83		615,27
					0,00		-2.923,83		1.586,00

Intervento 1010303 Capitolo 4 Piano dei Conti 1.03.02.15
Descr.

Numero	P.	Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo		Variazioni in +		Pagamenti
					Subimpegni (-)	Subimpegni (+)	Variazioni in -	Saldo variaz.	
2014	1	4: RESPONSABILE AREA	315: L'IGIENICA S.P.A.		516,88		0,00		
47		0	SERVIZIO PULIZIA UFFICI 2014		0,00		-324,12		192,76
		10064.000000		[2014]	0,00		-324,12		0,00
			TOTALE CAPITOLO 4		516,88		0,00		
					0,00		-324,12		192,76
					0,00		-324,12		0,00
			TOTALE INTERVENTO 1010303		5.641,98		0,00		
					0,00		-3.247,95		808,03
					0,00		-3.247,95		1.586,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Data: 31.12.2015

ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI ELIMINATI - ESERCIZIO 2015

Allegato 4 Pag.: 3

Intervento 1010407 Capitolo 3 Piano dei Conti 1.02.01.99							
Descr.							
Numero	P.	Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo	Variazioni in +	
					Subimpegni (-)	Variazioni in -	Pagamenti Saldo
					Subimpegni (+)	Saldo variaz.	
2014	1	0:	1078- BANCA D'ITALIA - TESORERIA DELLO ST		3.766,93	0,00	
295		0			0,00	-483,94	3.282,99
		10090,000000		2014	0,00	-483,94	0,00
2014	1	0:	1078- BANCA D'ITALIA - TESORERIA DELLO ST		238,22	0,00	
296		0	RITENUTE EX INADEL DICEMBRE 2014		0,00	-238,22	0,00
		10090,000000		2014	0,00	-238,22	0,00
TOTALE CAPITOLO 3					4.005,15	0,00	
					0,00	-722,16	3.282,99
					0,00	-722,16	0,00
TOTALE INTERVENTO 1010407					4.005,15	0,00	
					0,00	-722,16	3.282,99
					0,00	-722,16	0,00

Intervento 2070101 Capitolo 1 Piano dei Conti 2.02.01.09							
Descr.							
Numero	P.	Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo	Variazioni in +	
					Subimpegni (-)	Variazioni in -	Pagamenti Saldo
					Subimpegni (+)	Saldo variaz.	
2014	1	0:	35- COOPERATIVA SOCIALE SOGGIORNI CER ON		1.080,00	0,00	
181		0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SPIAGGIA CERIALE		0,00	-1.080,00	0,00
		9900,000000		2014	0,00	-1.080,00	0,00
2014	1	0:	0:		8.228,00	0,00	
307		0	SPESE MANUTENZIONE SPIAGGIA CERIALE		0,00	-8.228,00	0,00
		9900,000000		2014	0,00	-8.228,00	0,00
TOTALE CAPITOLO 1					9.308,00	0,00	
					0,00	-9.308,00	0,00
					0,00	-9.308,00	0,00
TOTALE INTERVENTO 2070101					9.308,00	0,00	
					0,00	-9.308,00	0,00
					0,00	-9.308,00	0,00

Intervento 4000001 Capitolo 1 Piano dei Conti 7.01.02.02						
Descr.						
Numero	P.	Estremi delibera	Descrizione	RS	Importo	Variazioni in +
					Subimpegni (-)	Variazioni in -
					Subimpegni (+)	Saldo variaz.

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Data: 31.12.2015

ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI ELIMINATI - ESERCIZIO 2015

Allegato 4 Pag.: 4

2013	1	0:	0:	25,29	0,00	
285	0		VERSAMENTO RITENUTE - ARROTTAMENTI	0,00	-25,29	0,00
	30000	000000		2013	-25,29	0,00
TOTALE CAPITOLO 1				25,29	0,00	
				0,00	-25,29	0,00
				0,00	-25,29	0,00
TOTALE INTERVENTO 4000001				25,29	0,00	
				0,00	-25,29	0,00
				0,00	-25,29	0,00
TOTALE GENERALE				20.068,87	0,00	
				0,00	-14.391,85	4.091,02
				0,00	-14.391,85	1.586,00

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

VIA MACELLO N. 23 – 37121 VERONA
Codice Fiscale n. 93005600239 – Partita I.V.A. n. 01545720235 –
Telefono 045 593335 – Fax 045 80310476

PARERE SUL RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI

IL REVISORE

Vista la deliberazione di Assemblea n. 05 del 15 giugno 2015, esecutiva, con la quale si è provveduto alla nomina del Revisore dei Conti per il triennio 2015/2018;

APPURATO che in conformità al combinato disposto del punto 9.1 del “*Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria*” e dell’articolo all’articolo 239, comma 1, lettera b), del decreto legislativo n. 267/2000, il Revisore dei conti deve esprimere il parere in merito a quanto disposto dal decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e, in particolare, gli articoli 189 e 190, che definiscono i residui attivi e passivi, e l’articolo 228, comma 3, che prevede il riaccertamento degli stessi ai fini dell’inserimento nel conto del bilancio

Visti gli allegati che formano parte integrante e sostanziale del presente atto

- rilevato che nel suo operato si è uniformato allo statuto;

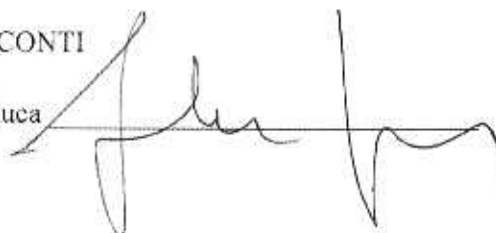
ESPRIME

Parere favorevole sulla bozza di deliberazione relativa al riaccertamento dei residui attivi e passivi qui allegata.;

Verona, 12 maggio 2016

IL REVISORE DEI CONTI

Dr. Dall’Oglio Gianluca



CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

VIA MACELLO N. 23 – 37121 VERONA
Codice Fiscale n. 93005600239 – Partita I.V.A. n. 01545720235
Telefono 045 593335 – Fax 045 8031046
e-mail: segreteria@consorziosoggiorniverona.it – pec: cisoc@pec.it

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE – VERBALE N. 12 del 16/05/2016

Oggetto: Schema di conto di bilancio esercizio finanziario 2015 - Approvazione.

L'anno duemilasedici, il giorno sedici del mese di aprile, alle ore 14:30, si sono riuniti presso gli uffici di segreteria consortile in Verona, previa regolare convocazione, quali componenti del Consiglio di Amministrazione del Consorzio Intercomunale Soggiorni Climatici:

- | | |
|---------------------------------------|---|
| • MARCO VANONI - Presidente | <input checked="" type="radio"/> presente <input type="radio"/> assente |
| • FRANCESCO BONFAINI - Componente | <input type="radio"/> presente <input checked="" type="radio"/> assente |
| • ANDREA BRUNELLI - Componente | <input checked="" type="radio"/> presente <input type="radio"/> assente |
| • MORENO DAL ZOVO - Componente | <input checked="" type="radio"/> presente <input type="radio"/> assente |
| • PIERLUIGI SLAGHENAUFFI – Componente | <input checked="" type="radio"/> presente <input type="radio"/> assente |

RICHIAMATO il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 come corretto ed integrato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", e, in particolare, l'articolo 11, comma 12, che, per gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione del nuovo sistema contabile armonizzato, prevede:

"Nel 2015 gli enti di cui al comma 1 adottano gli schemi di bilancio e di rendiconto vigenti nel 2014, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria, ai quali affiancano quelli previsti dal comma 1, cui è attribuita funzione conoscitiva. Il bilancio pluriennale 2015-2017 adottato secondo lo schema vigente nel 2014 svolge funzione autorizzatoria".

PRECISATO, a tale riguardo, che questo Ente non ha partecipato al periodo di sperimentazione di cui all'articolo 78 del decreto legislativo n. 118/2011, per cui dall'anno 2015 ha applicato il nuovo sistema contabile armonizzato e le nuove regole determinate dal decreto legislativo n. 118/2011 in sostituzione di quelle previste dal sistema contabile previgente, con particolare riguardo al principio contabile generale della competenza finanziaria ed al principio contabile applicato della contabilità finanziaria;

RICHIAMATI i seguenti provvedimenti:

- la deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 01 del 08 maggio 2015, con la quale è stato approvato il rendiconto di gestione dell'esercizio finanziario 2014 che porta un risultato di amministrazione di €. 2.63,11;

- le deliberazioni con le quali sono state apportate, in corso d'anno, variazioni in aumento ovvero in diminuzione a detti documenti di programmazione economico-finanziaria;
- la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 22 del 07 settembre 2015, di approvazione del "piano esecutivo di gestione (PEG)

OSSERVATO:

- che le risultanze del tesoriere coincidono perfettamente la contabilità finanziaria dell'Ente;
- che il servizio finanziario ha predisposto il rendiconto dell'esercizio finanziario 2015 ed i relativi quadri e prospetti da allegarsi in conformità ai modelli approvati con D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194;

CONSIDERATO quindi che il combinato disposto del comma 6 dell'articolo 151, del comma 5 dell'articolo 227 e dell'articolo 231 del decreto legislativo n. 267/2000, prevede che al rendiconto sia allegata una relazione illustrativa della Giunta che esprima le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Amministrazione in data odierna, dichiarata immediatamente eseguibile, a termini della quale è stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi con i seguenti risultati finali complessivi:

descrizione dell'operazione	residui eliminati a consuntivo 2015
residui attivi eliminati (operazione passiva)	13.763,59
residui passivi eliminati (operazione attiva)	14.391,85
Risultanza finale attiva	628,26

residui attivi da conservare al 31 dicembre 2015 nelle somme risultanti, per ciascuna posta di entrata, dall'allegato *prospetto "1"*, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, ammontanti complessivamente a € 29.096,95 di cui:

€ ...28.226,80 derivanti dalla gestione di competenza

€..... 870,15 derivanti dalla gestione dei residui;

residui passivi da conservare al 31 dicembre 2015 nelle somme risultanti, per ciascuna posta di spesa, dall'allegato *prospetto "2"*, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, ammontanti complessivamente a € 75.812,32 di cui:

€ ...74.226,32 derivanti dalla gestione di competenza

€ 1.586,00 derivanti dalla gestione dei residui.

VISTI, quindi, i seguenti documenti:

- a. la relazione del C.d.A, risultante dall'allegato elaborato che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- b. lo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario 2015, composto dal conto del bilancio e dal conto del patrimonio;

ATTESO che si dovrà procedere alla consegna degli elaborati del rendiconto in parola al Revisore dei conti, onde permettere l'esame di competenza per la predisposizione della relazione ex articolo 239, comma 1, lettera d),

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

VISTI i pareri favorevoli resi, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 49 del decreto legislativo n. 267/2000, dal responsabile dell'Area Finanziaria in ordine rispettivamente alla regolarità tecnica ed alla regolarità contabile del presente provvedimento;

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

con voti unanimi espressi nei modi e forme di legge

DELIBERA

1. Di ritenere le premesse parte integrante e sostanziale della presente proposta e del sottostante dispositivo.
2. Di approvare lo schema riassuntivo del rendiconto dell'esercizio finanziario 2015 che presenta le seguenti risultanze finali:

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
fondo cassa al 1° gennaio			17.092,39
riscossioni	46.006,53	1.676.252,99	1.722.259,52
pagamenti	59.651,36	1.629.357,85	1.689.009,21
fondo cassa al 31° dicembre			50.342,70
residui attivi	870,15	28.226,80	29.096,95
residui passivi	1.586,00	74.226,32	75.812,32
avanzo di amministrazione			3.627,33
risultato di amministrazione	<i>fondi vincolati</i>		
	<i>fondi vincolati spese in c/capitale</i>		
	<i>fondi di ammortamento</i>		
	<i>fondi non vincolati</i>		3.627,33

3. Di approvare la relazione al rendiconto 2015, il cui testo risulta dall'allegato elaborato che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, predisposta in conformità al combinato disposto dell'articolo 151, comma 6, e dell'articolo 231 del decreto legislativo n. 267/2000;
4. Di specificare che lo schema di rendiconto ed i relativi allegati, ed alla relazione che sarà redatta a cura dell'Organo di revisione ai sensi dell'articolo 239, comma 1, lettera d), del decreto legislativo n. 267/2000, saranno sottoposti all'approvazione dell'Assemblea dei Soci in conformità alla vigente richiamata normativa;
5. Di comunicare il presente provvedimento al responsabile dell'area Finanziaria e Contabile per gli adempimenti di rispettiva competenza.

Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
Marco Vanoni



IL SEGRETARIO
Lorenzo Grella



In data 12/05/2016 il responsabile dell'area che attiene al provvedimento, ha espresso il parere che di seguito integralmente si riporta:
"Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico amministrativa della proposta di deliberazione indicata in oggetto".

IL RESPONSABILE DELL'AREA



Stampa del Consorzio Intercomunale Soggetti Verona e firma illeggibile

In data 12/05/2016 il responsabile dell'area economico finanziaria ha espresso il parere che di seguito integralmente si riporta: "Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267, si dichiara la rilevanza / la non rilevanza contabile della proposta di deliberazione indicata in oggetto".

IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Stampa del Consorzio Intercomunale Soggetti Verona e firma illeggibile

In data 12/05/2016 il responsabile dell'area economico finanziaria ha espresso il parere che di seguito integralmente si riporta: "Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267, si attesta la copertura finanziaria dell'impegno di spesa relativo al presente provvedimento".

Impegno n. _____ Intervento n. _____ Capitolo n. _____
Impegno n. _____ Intervento n. _____ Capitolo n. _____
Accertamento n. _____ Risorsa n. _____ Capitolo n. _____
Accertamento n. _____ Risorsa n. _____ Capitolo n. _____

IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Stampa del Consorzio Intercomunale Soggetti Verona e firma illeggibile

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata in data odierna sul sito Internet consorzile www.consorziosoggetti-verona.it.

Verona, li 7 MAG. 2016

Stampa del Consorzio Intercomunale Soggetti Verona

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA

Mariano Oliboni

Firma illeggibile

Per copia conforme ad uso amministrativo. Verona, li

Stampa del Consorzio Intercomunale Soggetti Verona

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA

Mariano Oliboni

Esecutiva per decorrenza dei termini ai sensi dell'art. 134, comma 3 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
Esecutiva ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

in data

15 MAG. 2016

Stampa del Consorzio Intercomunale Soggetti Verona

IL SEGRETARIO
Lorenzo Gella

Firma illeggibile

RELAZIONE AL CONTO DEL BILANCIO e.f. 2015

(Art. 231- D.Lgs. 18-08-2000 n. 267)

Valutazioni finanziarie

Il Conto del Bilancio reso dal Tesoriere, Unicredit Banca S.p.A. di Verona, coincide perfettamente con le risultanze contabili dell'Ente.

Questo Consiglio di Amministrazione ha preso visione del Conto del Bilancio E.F. 2015 predisposta dall'ufficio di Ragioneria dalla quale risulta un avanzo di amministrazione pari a € 3.627,33

Tale avanzo viene ad essere realizzato come segue:

Risultati gestione finanziaria

L'esercizio 2015 si chiude con le seguenti risultanze finanziarie documentate, ritenute regolari:

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
fondo cassa al 1° gennaio			17.092,39
riscossioni	46.006,53	1.676.252,99	1.722.259,52
pagamenti	59.651,36	1.629.357,85	1.689.009,21
fondo cassa al 31° dicembre			50.342,70
residui attivi	870,15	28.226,80	29.096,95
residui passivi	1.586,00	74.226,32	75.812,32
avanzo di amministrazione			3.627,33
risultato di amministrazione	<i>fondi vincolati</i>		
	<i>fondi vincolati spese in c/capitale</i>		
	<i>fondi di ammortamento</i>		
	<i>fondi non vincolati</i>		3.627,33

Tali risultanze derivano dalla gestione dei residui che ha visto l'eliminazione perché ritenuti insussistente dei residui attivi e passivi con un risultato positivo di €. 628,26 riepilogati nella prospetto che segue::

descrizione dell'operazione	residui eliminati a consuntivo 2015
residui attivi eliminati (operazione passiva)	13.763,59
residui passivi eliminati (operazione attiva)	14.391,85
Risultanza finale attiva	628,26

E dalla gestione di competenza che riporta un avanzo pari a €. 895,22 che si riassume nel seguente prospetto:

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE	
descrizione	importo
Entrate titolo II	197.292,02
Entrate titolo III	1.387.538,95
Totale titoli (I+II+III) (A)	1.584.830,97
Spese titolo I (B)	1.583.935,35
Rimborso prestiti parte del Titolo III* (C)	
Differenza di parte corrente (D=A-B-C)	895,62
FPV di parte corrente iniziale (+)	
FPV di parte corrente finale (-)	
FPV differenza	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente (+) ovvero Copertura disavanzo (-) (E)	0,00
Entrate diverse destinate a spese correnti (F) di cui:	0,00
Contributo per permessi di costruire	0,00
Plusvalenze da alienazione di beni patrimoniali	0,00
Altre entrate (specificare)	
Entrate correnti destinate a spese di investimento (G) di cui:	0,00
Proventi da sanzioni violazioni al CdS	0,00
Altre entrate (specificare)	
Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale (H)	
Saldo di parte corrente al netto delle variazioni (D+E+F-G+H)	895,62

Avanzo amministrazione non applicato al bilancio 2015	€ 2.063,11
Dalla plusvalenza derivante dagli esercizi precedenti per	€. 40,34

Si allegano, inoltre, prospetto di conciliazione e.f. 2015, conto economico e.f. 2015 e conto del patrimonio e.f. 2015.

Si riportano inoltre in allegato il riepilogo degli impegni per macroaggregati.

Si evidenzia che nelle risultanze dell'esercizio viene ricompresa la spesa per la gestione della casa vacanze di Ceriale per €. 17.421,38; la gestione dello stabile è scaduto con il 31/12/2015 pertanto già dall'esercizio 2016 non sono previsti costi in tal senso.

Con riferimento a quanto programmato con deliberazione dell'Assemblea consortile n. 7 del 15/09/2014 e successive modifiche ed integrazioni, si comunica che sono stati organizzati nel corso

del 2015 i seguenti turni di soggiorno, quasi tutti bisettimanali:

- **per anziani autosufficienti periodo inverno/primavera in hotel:** n. 1 a Sharm El Sheikh (Egitto) – n. 1 a Djerba (Tunisia) n. 1 ad Ischia (NA) – n. 1 gita di 2 giorni “Treno del Bernina” – n. 1 gita di 2 giorni “Mercatini e presepi in riviera”;
- **per anziani autosufficienti periodo estate/autunno in hotel:** n. 1 a Salsomaggiore Terme (PR) – n. 1 ad Abano Terme (PD) – n. 1 a Cavalese (TN) – n. 4 a Fucine di Ossana (TN) – n. 1 a Jesolo (VE) – n. 1 a Pesaro – n. 2 a Bellaria (RN) – n. 1 a Cattolica (RN) – n. 4 a Cesenatico (FC) – n. 1 a Milano Marittima – n. 5 a Rimini – n. 2 a San Bartolomeo al Mare – n. 1 a Cavi di Lavagna (GE) – n. 5 a Viareggio (LU) – n. 1 a Licata (AG) – n. 1 a Rodi (Grecia) – n. 1 Tour della Sicilia occidentale (8 giorni) – n. 1 a Tenerife (Canarie – Spagna);
- **per disabili e loro accompagnatori:** n. 1 turno in casa di vacanze a Cesenatico;

per un totale di **39 turni di soggiorno suddivisi in 21 località.**

A causa dell'esiguo numero di iscritti, non è stato possibile effettuare i previsti soggiorni “Capodanno a Berlino”, Tour Parigi/Normandia, 1° turno a Cavi di Lavagna e “Crociera sul Nilo e Marsa Alam”; gli annullamenti sono stati concordati con le ditte aggiudicatrici e non hanno comportato alcuna spesa o penale a carico del Consorzio. Il soggiorno a Riccione, inoltre, è stato spostato a Rimini stante la sopraggiunta indisponibilità dell'hotel proposto in sede di gara.

ANALISI DELLE PRESENZE - I partecipanti alle varie proposte nel 2015, risultano essere 1.743, con una diminuzione di 46 unità rispetto al 2014 (-2.57%), dovuto principalmente all'annullamento dei soggiorni. Il confronto della partecipazione degli utenti rispetto all'anno precedente vede una contrazione di presenze in Riviera Romagnola di oltre 60 unità, in gran parte concentrata sul primo turno a Cesenatico e sull'ultimo a Rimini, forse segno di una disaffezione per i soggiorni in bassa stagione; (il 1° e 2° turno a Rimini hanno un saldo quasi in pareggio, la differenza è dovuta alla variazione dei turni rispetto al 2014). Risultano dimezzati i partecipanti al soggiorno a Cavi di Lavagna. Da segnalare, infine, la riduzione dei partecipanti alla gita “treno del Bernina” (proposta ogni anno ormai dal 2009). Aumentano, seppur di poco gli utenti a Fucine di Ossana ed Ischia. Nel corrente anno è stato possibile esaudire quasi tutte le richieste di partecipazione, nonostante molti soggiorni abbiano registrato il tutto esaurito; le liste d'attesa sono state minime per le stanze doppie/matrimoniali, mentre per la richiesta di stanze singole è stato possibile soddisfare il 62% dei richiedenti (assegnate n. 134 stanze singole - + 14 sul 2014).

PROBLEMI - Le criticità organizzative affrontate nel corso della stagione estiva, peraltro ben superate, hanno riguardato:

- il soggiorno a Cattolica, ove per l'hotel Excelsior si sono avute anche quest'anno richieste di partecipazione maggiori rispetto ai posti disponibili; gli utenti di alcuni Comuni sono stati, pertanto, spostati all'hotel Bellevue, struttura che ha pienamente risposto alle loro aspettative;
- il soggiorno a Riccione, ove a pochi giorni dalla partenza la ditta aggiudicataria, a seguito di un atto di sequestro da parte del Tribunale di Rimini nei confronti dell'hotel Tritone, nonostante lo scarso tempo a disposizione ed il periodo di alta stagione, ha proposto la “riprotezione” del gruppo all'hotel Du Soleil di Rimini, di categoria superiore, incontrando il favore dei partecipanti.

NONNO E NIPOTE - L'iniziativa “vacanze nonno e nipote” ha avuto una buona risposta al soggiorno a Cesenatico (10 nipoti partecipanti – da parte dei nonni è stato sottolineato che rispetto agli anni precedenti ha costituito problema la mancanza della disponibilità di piscina e le maggiori opportunità offerte dall'hotel degli scorsi anni, grazie alla presenza di animatori oltre al nostro accompagnatore), mentre solo 1 minore ha partecipato a quello di Fucine di Ossana.

RISULTATI ECONOMICI - Dal punto di vista relativo all'economia, la gestione dei soggiorni (come da allegato prospetto) riferita agli stanziamenti d'entrata e di spesa di competenza assegnati con il P.E.G., chiude positivamente con un attivo, di 84.342,55 euro (12,4% in più rispetto allo scorso anno).

Per quanto riguarda l'analisi dei singoli soggiorni dal punto di vista economico, da segnalare che:

- per il 4° turno di soggiorno a Viareggio il ridotto numero dei partecipanti non ha consentito di ammortizzare le spese del pullman, servizio che è servito, comunque, anche per il rientro/partenza dei turni concatenati;
- per il soggiorno disabili il saldo negativo è dovuto alla tradizionale scelta del Consorzio di applicare una tariffa agevolata per questa categoria di utenti.

La somma restituita a chi non ha potuto partire o è rientrato anticipatamente (per motivi di salute o gravi motivi familiari, 67 utenti) ammonta 29.374,25 euro; la somma trattenuta dal Consorzio per tali rinunce è di 3.410,00 euro.

GRADIMENTO DEL SERVIZIO - Dai dati emersi dai questionari distribuiti ai partecipanti dei soggiorni per anziani, insieme alle comunicazioni dirette degli utenti, raccolte nel corso delle visite di verifica o al termine della vacanza presso gli uffici consortili, emerge un quadro sostanzialmente positivo dell'attività consortile, con una percentuale del 88,17% degli utenti che si dichiarano soddisfatti o molto soddisfatti dei soggiorni; solo l'1,43% degli utenti si è dichiarato "per niente soddisfatto" delle nostre proposte, concentrato nei principalmente a Salsomaggiore (servizi dell'hotel e mancata apertura terme interne), Cavi di Lavagna (dislocazione hotel, distanza dalla spiaggia) e 1° e 4° turno Viareggio (servizi dell'hotel e spiaggia). Si segnalano, infine, gli ottimi risultati conseguiti in termine di gradimento (100%) dai soggiorni a Fucine di Ossana (tutti e 4 i turni), Jesolo, Pesaro, Riccione, Rimini (hotel Vienna Ostenda), Cesenatico (hotel Little) e Milano Marittima.

CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2015

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - IMPEGNI

Titoli e Macroaggregati di Spesa		Totale	di cui spese non ricorrenti
Titolo 1 - Spese correnti			
101	Redditi da lavoro dipendente	128.370,93	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	52.363,02	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	149.156,46	0,00
104	Trasferimenti correnti	1.254.036,54	0,00
107	Interessi passivi	8,40	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	0,00	0,00
100	Totale Titolo 1	1.583.935,35	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale			
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	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
200	Totale Titolo 2	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie			
30100	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00
30200	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00
30300	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
30400	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
30000	Totale Titolo 3	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso Prestiti			
40100	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00
40200	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00
40300	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
40400	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00
40000	Totale Titolo 4	0,00	0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere			
50100	Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
50000	Totale Titolo 5	0,00	0,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro			
70100	Uscite per partite di giro	52.173,86	0,00
70200	Uscite per conto terzi	67.474,96	0,00
70000	Totale Titolo 7	119.648,82	0,00
Totale		1.703.584,17	0,00

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESA) 2015

Table with multiple columns: Impiego Finanziario, Titoli, Altri Titoli, Altre Rilezioni, Bilancio Economico, and Bilancio Patrimonio. Rows include categories like SPESA CORRENTE and SPESE IN CONTO CAPITALE, with detailed sub-items and their respective financial impacts.

Venezia 30/04/2016

IL SEGRETARIO F. lo Giulia Lorenzo

IL RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO

F. lo Vanni mg. Michele

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE

F. lo Vanni Marco

- NOTE
1 In re rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito, compresa negli impieghi finanziari del titolo 1 "Spese Correnti", per attività in regime di impresa...
2 l'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenza del titolo 2 "spese in conto capitale" va riferito in aumento alla voce "IMMOBILIZZAZIONE" dell'attivo...
3 l'importo corrisponde alla somma rimasta da pagare in conto competenza del titolo 2 "spese in conto capitale" vale a dire che la somma da conservare nel conto finanziario della competenza, a residuo passivo, viene nell'attivo riferita in aumento al conto d'ordine "opere da realizzare" e nel passivo riferita in aumento al conto d'ordine "impegni per opere da realizzare"...

CONTO ECONOMICO 2015

		IMPORTO PARZIALE	IMPORTI TOTALE	IMPORTO COMPLESSIVO
A)	PROVENTI DELLA GESTIONE			
1	proventi tributari	0,00		
2	proventi da trasferimenti	197.292,02		
3	proventi servizi pubblici	1.308.407,50		
4	proventi da gestione patrimoniale	0,00		
5	proventi diversi	26.010,45		
6	proventi da concessione da edificare incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
7		0,00		
8	variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc. (+/-)	0,00		
	Totale proventi della gestione (A)		1.531.709,97	
B	COSTI DELLA GESTIONE			
9	Personale	128.370,93		
10	Acquisto di materie prime e/o beni di co Variazione nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
11		0,00		
12	prestazioni di servizi	149.156,46		
13	godimento di beni di terzo	0,00		
14	trasferimenti	1.232.119,54		
15	imposte e tasse	20.334,02		
16	quote di ammortamento di esercizio	2.125,06		
	Totale costi della gestione (B)		1.532.106,01	
	RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		-396,04	
C	PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALE E PARTECIPATE			
17	Utili	0,00		
18	interessi su capitale di dotazione	0,00		
19	trasferimenti ad aziende speciali e parte	0,00		
	Totale (C) (17+18+19)		0,00	
	RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			-396,04
D	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20	interessi attivi	0,00		
21	interessi passivi ; - su mutui e prestiti - su obbligazioni - su anticipazioni - per altre cause	8,40 8,40 0,00		
	Totale (D) (20-21)		8,40	8,40
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
	Proventi			
22	insussistenze del passivo	5.083,85		
23	sopravvenienze attive	40,34		
24	plusvalenze patrimoniali	304,00		
	Totale Proventi (e. 1) (22+23+24)		5.428,19	
	Oneri			
25	insussistenze dell'attivo	13.763,59		
26	minusvalenze patrimoniali	15.692,00		
27	accantonamento per svalutazione cred	0,00		
28	oneri straordinari	0,00		
	Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)		29.455,59	
	TOTALE (E) (e..1 -e.2)		-24.027,40	
	RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B/-C+/-D+/-E)			-24.431,84

Verona

30/04/2016

IL SEGRETARIO
F.to Grella Lorenzo

IL LEGALE
RAPPRESENTANTE
F.to Vanoni Marco

IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO

F.to Maoli rag. Michele

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) 2015

Descrizione ripartizione residui attivi	Consistenza Iniziale	Variazioni da cause finanziarie		Variazioni da altre cause		Consistenza finale
		+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALE						
0) Costi pluriennali capitalizzati						
Totale						
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
0) Beni materiali						
1) Terreni (patrimonio indisponibile)						
2) Lasci (patrimonio disponibile)						
3) Fabbricati (patrimonio indisponibile)						
4) Ferramenti (patrimonio disponibile)						
5) Macchinari, attrezzature, impianti						
6) Attrezzature e utensili informatici	14.167,04			2.125,06		12.041,98
7) Arredamenti e mobilia						
8) Automobili e autoveicoli						
9) Mobili e massiere per ufficio						
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)						
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)						
12) Dati sulla ex beni di terzi						
13) Immobilizzazioni in corso	15.692,00			15.692,00		
Totale	29.859,04			17.817,06		12.041,98
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
0) Partecipazioni in a) imprese controllate b) imprese collegate c) altre imprese						
1) Crediti verso: a) imprese controllate b) imprese collegate c) altre imprese						
2) Titoli						
3) Crediti di dubbia esigibilità						
4) Crediti sui rapporti bancari						
Totale						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	29.859,04			17.817,06		12.041,98
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I REMANENZE						
Totale						
II CREDITI						
0) Verso contribuenti						
1) Versamenti del settore pubblico ad oggetto: a) Stato - correnti - capitale b) Regioni - correnti - capitale c) Altri - correnti - capitale						
2) Verso istituzioni a) verso istituti di credito b) verso istituti di servizi patrimoniali c) verso altri - correnti - capitale d) Altri - correnti - capitale e) da alienazioni patrimoniali f) per somme consegnate senza titoli						
3) Crediti per IVA						
4) Per depositi: a) banche b) Cassa di Risparmio e Posti						
Totale	69.640,27	1.672.459,29	1.703.690,11	53.946,00	53.121,00	30.225,95
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
0) Titoli						
Totale						
IV DISPONIBILITA LIQUIDE						
0) Fondo di cassa						
1) Depositi bancari						
Totale	17.051,05	1.722.299,52	1.689.009,21	40,34		50.342,70
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	77.691,32	3.394.710,51	3.392.699,32	53.986,34	53.121,00	80.568,65
C) RATEI E RISCONTI						
0) Ratei attivi						
1) Riscotti attivi						
TOTALE RATEI E RISCONTI						
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	107.551,36	3.394.710,51	3.392.699,32	53.986,34	70.938,66	92.610,63
CONTI D'ORDINE						
01 OPERE DA REALIZZARE	9.308,00		9.308,00			
02 BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI						
03 BENI DI TERZI						
TOTALE CONTI D'ORDINE	9.308,00		9.308,00			

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO) 2015

	Consistenza iniziale	Variazioni da conto finanziario		Variazioni da altre cause		Consistenza finale	
		+	-	+	-		
A) PATRIMONIO NETTO							
I Netto patrimoniale	41.230,15	1.691.126,14	1.698.606,25	53.986,34	70.938,06	16.798,31	-24.431,84
II Netto da beni demaniali	-	-	-	-	-	-	-24.431,84
TOTALE PATRIMONIO NETTO	41.230,15	1.691.126,14	1.698.606,25	53.986,34	70.938,06	16.798,31	0,00
B) CONFERIMENTI							
I Conferimenti da trasferimenti in cospetto	-	-	-	-	-	-	-
II Conferimenti da concessioni di edificare	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE CONFERIMENTI	-	-	-	-	-	-	-
C) DEBITI							
I Debiti di finanziamento	-	-	-	-	-	-	-
1) per finanziamenti a breve termine	-	-	-	-	-	-	-
2) per mutui e prestiti	-	-	-	-	-	-	-
3) per prestiti obbligazionari	-	-	-	-	-	-	-
4) per debiti pluriennali	-	-	-	-	-	-	-
II Debiti di funzionamento	50.781,36	1.551.906,15	1.570.519,39	-	-	32.068,32	-
III Debiti per IVA	-	32.029,00	32.029,00	-	-	-	-
IV Debiti per anticipazioni di cassa	-	-	-	-	-	-	-
V Debiti per somme anticipate da terzi	15.539,85	119.548,82	91.444,67	-	-	43.744,00	-
VI Debiti verso	-	-	-	-	-	-	-
1) imprese controllate	-	-	-	-	-	-	-
2) imprese collegate	-	-	-	-	-	-	-
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	-	-	-	-	-	-	-
VII Altri debiti (1)	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE DEBITI	66.321,21	1.703.584,17	1.694.093,06	-	-	75.812,32	-
D) RATEI E RISCONTI							
I Ratei passivi	-	-	-	-	-	-	-
II Risconti passivi	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE RATEI E RISCONTI	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	107.551,36	3.394.710,31	3.392.699,32	53.986,34	70.938,06	92.610,63	-
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	9.308,00	-	9.308,00	-	-	-	-
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	-	-	-	-	-	-	-
G) BENI DI TERZI	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE CONTI D'ORDINE	9.308,00	-	9.308,00	-	-	-	-

(1) Trattasi di debiti iscritti nel titolo 2 della spesa, ma che non vengono utilizzati per il finanziamento di opere (Contributi alle Ferrovie L.R. 74, rimborso di oneri di urbanizzazione straordinariamente versati, ecc.). Tali incrementi influiscono negativamente portando un decremento al patrimonio.

Verona 30/04/2016

Il Segretario Comunale
F.to Grefa Lorenzo

Il responsabile del servizio finanziario
F.to Maoli rag. Michele