

ENTE PROVINCIALE PER IL TURISMO DI BENEVENTO – C.F. 80000770620 – Deliberazione del Commissario Liquidatore n. 2 del 23/01/2015 ad oggetto: “Esercizio Finanziario 2014 – Approvazione conto consuntivo”.

L'anno **duemilaquindici**, addì **ventitrè** del mese di **Gennaio** in Benevento, nella sede dell'Ente in epigrafe, la sottoscritta Dott.ssa Maria Rosaria Pugliese, nominata Commissario Liquidatore con Decreto P.G.R.C. n° 214 dell' 08/10/2014, alla stregua dell'istruttoria compiuta dalla Struttura Ragioneria – Associazioni Turistiche Pro Loco – Informazione Turistica – Affari Generali – Rapporti con Associazioni – Grandi Eventi – Turismo Scolastico, assistita dal Coordinatore Generale Dott.ssa Rossella Pelosi;

- Richiamato la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 1 del 12/03/2014 ad oggetto: “Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2014”;

- Richiamato la Deliberazione del Commissario Liquidatore n. 20 del 28/11/2014 ad oggetto: “Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2014: variazioni e assestamento generale”;

- Letto la determinazione della Struttura Ragioneria – Associazioni Turistiche Pro Loco – Informazione Turistica – Affari Generali – Rapporti con Associazioni – Grandi Eventi – Turismo Scolastico n. 14 del 19/01/2015, avente ad oggetto: “Esercizio finanziario anno 2014: conto consuntivo”;

- Letto il verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n. 236 del 23/01/2015 con il quale è stato espresso parere favorevole per l'approvazione del conto consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2014

- Ritenuto di dover provvedere all'approvazione del conto consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2014;

DELIBERA

per i motivi di cui in premessa, che si intendono integralmente riportati nel presente dispositivo:

di approvare il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2014 conformemente agli allegati, che formano parte integrante del presente atto le cui risultanze, per totali, sono:

1) LE ENTRATE: TRIBUTARIE (TIT. 1°); PER CONTRIBUTI DELLA U.E., DELLO STATO E DI ALTRI SOGGETTI (TIT. 2°); PER ENTRATE EXTRATRIBUTARIE (TIT. 3°); PER ALIENAZIONE, RISCOSSIONI DI CREDITI, TRASFORMAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE (TIT. 4°) E PER ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI, PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE (TIT. 5°), ACCERTATE IN COMPETENZA DELL'ESERCIZIO, RISULTANO DEFINITE IN **€ 1.393.315,94**;

2) i “residui attivi” degli esercizi 2013 e precedenti, contabilizzati al 31/12/2013 in € 803.388,06, per effetto degli incassi registrati in € 530.119,80 ed a seguito di eliminazione per € 39.393,38 eseguita per effetto di una ricognizione straordinaria dei residui attivi elencati nelle allegate tabelle: “A” (Totale Generale) € 39.393,38; “A1” (Totale per Funzionamento) € 1.568,20; “A2” (Totale per Contribuzioni terzi per manifestazioni) € 23.200,00; “A3” (Totale per Manifestazioni fondi POR) € 14.625,18; che riaccertati ammontano ad **€ 233.874,88**;

3) i “residui attivi” al 31/12/2014 ammontano complessivamente ad **€ 699.782,36** così risultanti:

gestione	riaccertamenti	incassi	da incassare
Competenza 2014	1.743.491,17	1.277.583,69	465.907,48
Residui aa.pp.	763.994,68	530.119,80	233.874,88
Totali	2.507.485,85	1.807.703,49	699.782,36

4) LE SPESE: “SERVIZI GENERALI E SPESE PER BENI ED INVESTIMENTI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE” (AMBITO 1°); “SVILUPPO ECONOMICO (AMBITO 2°) E “TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO” (AMBITO 3°) , “ONERI NON RIPARTIBILI” (AMBITO 4°) IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO, RISULTANO DEFINITE IN **€ 1.327.394,32**;

5) i “residui passivi” degli esercizi 2013 e precedenti, contabilizzati al 31/12/2013 in € 1.141.933,19 , per effetto dei pagamenti registrati per € 319.356,33, a seguito di eliminazione per € 479.803,55 eseguita per effetto di una ricognizione straordinaria dei residui i passivi elencati nelle allegate tabelle “B” (Totale Generale) € 479.803,55; “B1” (Totale per Funzionamento) € 131.061,55; “B2” (Totale per LR 24/84 – Promozione Ente) € 33.024,61; “B3” (Totale per LR 24/84 – Promozione terzi) € 213.088,27; “B4” (Totale per Contribuzioni da terzi per manifestazioni) € 20.00,00; “B5” (Totale per Manifestazioni con fondo POR) € 669,12; “B6” (Totale per Turismo Scolastico) € 81.960,00; “BB” (Totale generale di competenza) € 109.791,33; “BB1” (Totale di competenza per Funzionamento) € 36,70; “BB2” (Totale di competenza per LR 24/84 - Promozione Ente) € 109.754,63; che reimpegnati ammontano ad **€ 342.773,31** ;

6) i “residui passivi” al 31/12/2014, a seguito di eliminazione di impegni relativi all'anno 2014 per €109.791,33, ammontano complessivamente ad **€ 739.400,94** , così risultanti:

gestione	reimpegni	pagamenti	da pagare
Competenza 2014	1.567.778,22	1.171.150,59	396.627,63
Residui aa.pp.	662.129,64	319.356,33	342.773,31
Totali	2.229.907,86	1.490.506,92	739.400,94

7) il "Fondo di Cassa", determinato alla chiusura dell'esercizio 2014 in € 347.130,39, per effetto della "differenza attiva" tra "riscossioni" e "pagamenti" verificatesi nel corso della gestione 2014, risulta di **€ 664.326,96** contabilizzati al 31/12/2014. Il saldo dell'Istituto Cassiere Banco Popolare Soc. Coop. al 31/12/2014 è di pari importo come è di pari importo il conto di tesoreria n. 38339 acceso presso la Banca d'Italia.

8) l'Ente è intestatario, presso lo stesso Istituto Tesoriere, di altri conti correnti dedicati alimentati da finanziamenti regionali per la realizzazione dei progetti POR. Alla chiusura dell'esercizio finanziario 2014 presentano i seguenti saldi:

- c/c n. 21997 – Manifestazione "Musica nei borghi 2010"= saldo € 0,00
- c/c n. 22086 – Manifestazione "TTI Rimini 2010"= saldo € 0,00
- c/c n. 22189 – Manifestazione "Natale con i tuoi 2010"= saldo € 0,00
- c/c n. 22421 – Manifestazione "WTE Assisi 2011"= saldo € 0,00

9) l'Ente è intestatario inoltre di un conto corrente Postale n: IT51P0760115000000011685823 che al 30/11/2014 presenta un saldo positivo di € 25,65.

10) L'avanzo è determinato dalle risultanze di cui al sotto indicato prospetto il quale non tiene conto dei saldi dei conti dedicati e del conto corrente Postale:

ENTE PROVINCIALE PER IL TURISMO DI BENEVENTO			
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA AL 31/12/2014			
Fondi Cassa al 1° Gennaio 2014			€ 347.130,39
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
RISCOSSIONI	€ 530.119,80	€ 1.277.583,69	€ 1.807.703,49
PAGAMENTI	€ 319.356,33	€ 1.171.150,59	€ 1.490.506,92
Fondi Cassa al 31 dicembre 2014			€ 664.326,96
RESIDUI ATTIVI	€ 233.874,88	€ 465.907,48	€ 699.782,36
TOTALE ATTIVO			€ 1.364.109,32
TOTALE PASSIVO	€ 342.773,31	€ 396.627,63	€ 739.400,94
AVANZO			€ 624.708,38

11) la "situazione patrimoniale" risulta stabilita nei valori indicati nel sotto indicato prospetto:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2014			
ATTIVO			
Descrizione	01/01/2014	Somma algebrica delle variazioni	31/12/2014
FONDO CASSA	€ 347.130,39	€ 317.196,57	€ 664.326,96
RESIDUI ATTIVI	€ 803.388,06	-€ 103.605,70	€ 699.782,36
BIBLIOTECA	€ 292,89	-€ 292,89	€ -
BENI MOBILI	€ 25.789,74	€ 1.705,34	€ 27.495,08
BENI IMMOBILI	€ 258.466,00	€ -	€ 258.466,00
TOTALE	€ 1.435.067,08	€ 215.003,32	€ 1.650.070,40
PASSIVO			
Descrizione	01/01/2014	Somma algebrica delle variazioni	31/12/2014
RESIDUI PASSIVI	€ 1.141.933,19	-€ 402.532,25	€ 739.400,94
TOTALE	€ 1.141.933,19	-€ 402.532,25	€ 739.400,94
NETTO PATRIMONIALE	€ 293.133,89	€ 617.535,57	€ 910.669,46

- di rimettere la presente alla Direzione Generale per la Programmazione Economica ed il Turismo, per quanto di competenza.

IL COORDINATORE GENERALE
F.to Dott.ssa Rossella Pelosi

IL COMMISSARIO LIQUIDATORE
F.to Dott.ssa Maria Rosaria Pugliese