



Rendiconti della gestione 2015 delle Istituzioni Comunali

Allegato al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2015

Adottato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 25 del 28/04/2016



Rendiconto della gestione 2015 dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi

Allegato al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2015

OGGETTO: Approvazione del Rendiconto della gestione 2015



Deliberazione n. 8

Seduta del 21/03/2016

**Istituzione
Bosco e Grandi Parchi**
Comune di Venezia

V.le Garibaldi 44/a
30173 Mestre - Venezia
T +39 (0)41 535 22 24
F +39 (0)41 535 22 09

V. Gori 8
30173 Mestre - Venezia
T +39 (0)41 535 22 30
F +39 (0)41 535 21 22

www.ilboscodimestre.it
www.parchidimestre.it

Presenti	Assenti		
■	☐	Arch. GIOVANNI CAPRIOGLIO	Presidente
■	☐	Dott. ANDREA BALLIN	Consigliere
■	☐	Avv. NICOLA BOTTACIN	Consigliere
■	☐	Dott. GUIDO ROSSATO	Consigliere
■	☐	Avv. FRANCO ZANCHIN	Consigliere

Presiede la seduta il Presidente Arch. Giovanni Caprioglio

Partecipa il Direttore Arch. Andrea Costantini

La presente Deliberazione, ai sensi dell'art. 15 del Regolamento dell'Istituzione approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22.05.2006, è stata affissa all'Albo dell'Istituzione il 22/03/2016

IL DIRETTORE

Arch. Andrea Costantini



parchi di mestre



ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

P.G. 137238 del 21/03/2016
Deliberazione n. 8

OGGETTO: Approvazione del Rendiconto della gestione 2015

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Su proposta del Presidente;

Premesso che:

- il Consiglio Comunale di Venezia con propria deliberazione n. 109 del 22 settembre 2008 ha provveduto alla costituzione di una Istituzione ai sensi degli art. 113 e 114 T.U. 267/2000 denominata Istituzione “Bosco e Grandi Parchi”, alla quale sono stati trasferite le competenze delle Istituzioni “il Bosco di Mestre” e “il Parco”;
- il Sindaco ha nominato il Consiglio di Amministrazione con atti n. 0337622 del 30 luglio 2010 e 0345057 del 2 agosto 2010 ed ha altresì nominato il Direttore con disposizioni PG.2012.545579 del 21/12/2012, PG.2013.153409 del 3/04/2013 e PG.2015.281042 del 24/06/2015;

Visto il D.Lgs. n° 267 del 18/8/2000 T.U.E.L.;

Richiamato il D. Lgs. 118/2011 ad oggetto: “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”;

Visto:

- la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 10 del 21/05/2015 ad oggetto “Adozione del Bilancio di Previsione 2015/2017”;
- la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 11 del 21/05/2015 ad oggetto “Riaccertamento straordinario dei residui di cui al D. Lgs. 118/2011. Provvedimenti”;
- la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 20 del 19/10/2015 ad oggetto “Bilancio di Previsione dell'Istituzione “Bosco e Grandi Parchi” 2015-2017 - Variazione”;

Atteso che:

- l'art. 38 del “Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia”, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22/05/2006, prevede che il Consiglio di Amministrazione approvi il Bilancio d'esercizio entro il 30 aprile;
- con nota del Direttore Finanza e Bilancio e Tributi prot. n. 99675 del 24.02.2015 è stato chiesto di approvare il bilancio consuntivo dell'Istituzione entro il 22 marzo 2016, in tempo utile per la presentazione dei documenti del Rendiconto al Consiglio Comunale;
- il comma 3 dell'art. 38 del succitato Regolamento prevede che al bilancio d'esercizio sia allegata una relazione sull'attività svolta, nella quale vengano valutate complessivamente le scelte strategiche operate nel piano programma, del grado di efficacia, efficienza e qualità dei servizi;

Visti i seguenti documenti in cui si articola il Rendiconto della gestione:

- il Conto del Bilancio;
- il Conto Economico;
- lo Stato Patrimoniale

Letto e approvato il Rendiconto della gestione relativo all'esercizio finanziario 2015;

Letti i seguenti documenti:

- Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2015;
- Relazione annuale dell'attività svolta;

A voti unanimi

DELIBERA

1. di approvare il Conto Consuntivo 2015, le cui risultanze presentano un avanzo di amministrazione di Euro 323.422,79 (di cui Euro 51.618,34 di avanzo libero ed Euro 265.751,22 di avanzo vincolato per investimenti), come da prospetti in Allegato n. 1 al presente provvedimento, comprensivi di:
 - conto del bilancio e prospetti allegati;
 - conto economico
 - stato patrimoniale
2. di approvare la Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2015, nel testo in allegato n. 2 al presente provvedimento;
3. di approvare la Relazione illustrativa dell'attività svolta nell'esercizio finanziario 2015, nel testo in allegato n. 3 al presente provvedimento;
4. di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione stessa.

Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2015

Adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 8 del 21 marzo 2016

Quadro generale riassuntivo, equilibri di bilancio e
risultato di amministrazione

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Pagina 1

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2015

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		827.253,73			
Utilizzo avanzo di amministrazione	142.984,26	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	438.719,82	0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	506.223,27	565.294,83
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	340.279,97	346.079,58	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	166.435,01	220.810,04	Titolo 2 - Spese in conto capitale	540.431,60	424.433,19
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	330.611,62	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	506.714,98	897.501,24	Totale spese finali.....	1.046.654,87	989.728,02
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	145.859,01	145.859,01	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	145.859,01	126.403,91
Totale entrate dell'esercizio	652.573,99	1.043.360,25	Totale spese dell'esercizio	1.192.513,88	1.116.131,93
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.234.278,07	1.870.613,98	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.192.513,88	1.116.131,93
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	41.764,19	754.482,05
TOTALE A PAREGGIO	1.234.278,07	1.870.613,98	TOTALE A PAREGGIO	1.234.278,07	1.870.613,98

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2015

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		827.253,73	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	(+)		0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		506.714,98
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		506.223,27
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		
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
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			491,71
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)		0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		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		491,71

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2015

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		142.984,26
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	(+)		438.719,82
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)		
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		540.431,60
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(+)		
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E			41.272,48
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		
EQUILIBRIO FINALE			
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			41.764,19

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Pagina 4

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2015

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			827.253,73
RISCOSSIONI (+)	400.020,17	643.340,08	1.043.360,25
PAGAMENTI (-)	385.513,41	730.618,52	1.116.131,93
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			754.482,05
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			754.482,05
RESIDUI ATTIVI (+)	51.541,64	9.233,91	60.775,55
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima</i>			0,00
RESIDUI PASSIVI (-)	29.939,45	461.895,36	491.834,81
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE Ö. (A) (=)			323.422,79

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2015

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015:**Parte accantonata**

Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015	6.053,23
.	0,00

Totale parte accantonata (B)	6.053,23
-------------------------------------	-----------------

Parte vincolata

Vincoli derivanti da conferimento di capitale di dotazione	265.751,22
--	------------

Totale parte vincolata (C)	265751,22
-----------------------------------	------------------

Parte destinata agli investimenti

Totale destinata agli investimenti (D)	0,00
---	-------------

Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	51.618,34
---	------------------

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo

parte prima - ENTRATA

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 6

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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	CP								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	438.719,82							
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	142.984,26							
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI									

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 7

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE										
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	76.717,33	RR	28.046,60	R	0,00	CP	-9.081,40	EP	48.670,73
		CP	146.840,00	RC	130.783,41	A	137.758,60			EC	6.975,19
		CS	223.557,33	TR	158.830,01	CS	-64.727,32			TR	55.645,92
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	1.735,58	RR	1.735,58	R	0,00	CP	-1.741,28	EP	0,00
		CP	2.000,00	RC	0,00	A	258,72			EC	258,72
		CS	3.735,58	TR	1.735,58	CS	-2.000,00			TR	258,72
30400	TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	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
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	36.302,24	RR	33.826,76	R	0,00	CP	-1.582,31	EP	2.475,48
		CP	30.000,00	RC	26.417,69	A	28.417,69			EC	2.000,00
		CS	66.302,24	TR	60.244,45	CS	-6.057,79			TR	4.475,48
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	114.755,15	RR	63.608,94	R	0,00	CP	-12.404,99	EP	51.146,21
		CP	178.840,00	RC	157.201,10	A	166.435,01			EC	9.233,91
		CS	293.595,15	TR	220.810,04	CS	-72.785,11			TR	60.380,12

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE				Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				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)	
4 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
40200	TIPOLOGIA INVESTIMENTI	200	CONTRIBUTI	AGLI	RS	330.611,62	RR	330.611,62	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
					CP	0,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00
					CS	330.611,62	TR	330.611,62	CS	0,00			TR	0,00
40000	TOTALE TITOLO 4				RS	330.611,62	RR	330.611,62	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
					CP	0,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00
					CS	330.611,62	TR	330.611,62	CS	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 9

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
9 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO											
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	295.000,00	RC	106.438,58	A	106.438,58	CP	-188.561,42	EC	0,00
		CS	95.000,00	TR	106.438,58	CS	11.438,58		TR	0,00	
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	395,43	RR	0,00	R	0,00		EP	395,43	
		CP	220.000,00	RC	39.420,43	A	39.420,43	CP	-180.579,57	EC	0,00
		CS	220.395,43	TR	39.420,43	CS	-180.975,00		TR	395,43	
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	395,43	RR	0,00	R	0,00		EP	395,43	
		CP	515.000,00	RC	145.859,01	A	145.859,01	CP	-369.140,99	EC	0,00
		CS	315.395,43	TR	145.859,01	CS	-169.536,42		TR	395,43	
	Totale Titoli	RS	451.561,81	RR	400.020,17	R	0,00		EP	51.541,64	
		CP	1.506.609,00	RC	643.340,08	A	652.573,99	CP	-854.035,01	EC	9.233,91
		CS	1.285.401,81	TR	1.043.360,25	CS	-242.041,56		TR	60.775,55	
Totale generale delle entrate		RS	451.561,81	RR	400.020,17	R	0,00		EP	51.541,64	
		CP	2.088.313,08	RC	643.340,08	A	652.573,99	CP	-854.035,01	EC	9.233,91
		CS	1.285.401,81	TR	1.043.360,25	CS	-242.041,56		TR	60.775,55	

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Pagina 10

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		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	CP							
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	438.719,82						
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	142.984,26						
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	5.799,61	RR	5.799,61	R	0,00	EP	0,00
		CP	812.769,00	RC	340.279,97	A	340.279,97	CP	-472.489,03
		CS	345.799,61	TR	346.079,58	CS	279,97	TR	0,00
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	114.755,15	RR	63.608,94	R	0,00	EP	51.146,21
		CP	178.840,00	RC	157.201,10	A	166.435,01	CP	-12.404,99
		CS	293.595,15	TR	220.810,04	CS	-72.785,11	TR	60.380,12
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	330.611,62	RR	330.611,62	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	330.611,62	TR	330.611,62	CS	0,00	TR	0,00
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	395,43	RR	0,00	R	0,00	EP	395,43
		CP	515.000,00	RC	145.859,01	A	145.859,01	CP	-369.140,99
		CS	315.395,43	TR	145.859,01	CS	-169.536,42	TR	395,43
Totale Titoli		RS	451.561,81	RR	400.020,17	R	0,00	EP	51.541,64
		CP	1.506.609,00	RC	643.340,08	A	652.573,99	CP	-854.035,01
		CS	1.285.401,81	TR	1.043.360,25	CS	-242.041,56	TR	60.775,55
Totale generale delle entrate		RS	451.561,81	RR	400.020,17	R	0,00	EP	51.541,64
		CP	2.088.313,08	RC	643.340,08	A	652.573,99	CP	-854.035,01
		CS	1.285.401,81	TR	1.043.360,25	CS	-242.041,56	TR	60.775,55

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 11

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI		
2000000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00
2010100	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	340.000,00	0,00
2010102	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	340.000,00	0,00
2010500	TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	279,97	279,97
2010501	CATEGORIA 1 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA	279,97	279,97
2000000	TOTALE TITOLO 2	340.279,97	279,97

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 12

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		
3010000	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	137.758,60	0,00
3010100	CATEGORIA 1 VENDITA DI BENI	11.825,85	0,00
3010200	CATEGORIA 2 ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	5.134,50	0,00
3010300	CATEGORIA 3 PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	120.798,25	0,00
3030000	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	258,72	0,00
3030300	CATEGORIA 3 ALTRI INTERESSI ATTIVI	258,72	0,00
3040000	TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00	0,00
3040300	CATEGORIA 3 ENTRATE DERIVANTI DALLA DISTRIBUZIONE DI UTILI E AVANZI	0,00	0,00
3050000	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	28.417,69	0,00
3050100	CATEGORIA 1 INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	0,00	0,00
3050200	CATEGORIA 2 RIMBORSI IN ENTRATA	28.417,69	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	166.435,01	0,00
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE		
4020000	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00
4020100	CATEGORIA 1 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 13

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
9010000	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	106.438,58	105.238,58
9010100	CATEGORIA 1 ALTRE RITENUTE	88.588,16	88.588,16
9010200	CATEGORIA 2 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	1.057,74	1.057,74
9010300	CATEGORIA 3 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	2.228,35	2.228,35
9019900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	14.564,33	13.364,33
9020000	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	39.420,43	21.055,39
9020200	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER OPERAZIONI CONTO TERZI	0,00	0,00
9020400	CATEGORIA 4 DEPOSITI DI/PRESSO TERZI	18.365,04	0,00
9029900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	21.055,39	21.055,39
9000000	TOTALE TITOLO 9	145.859,01	126.293,97
	Totale Titoli	652.573,99	126.573,94

**ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2015 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2016 E SEGUENTI**

Pag. 14

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno 2016		Anno 2017		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI					
20000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	812.769,00	0,00	812.769,00	0,00	0,00
20105	TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	TOTALE TITOLO 2	812.769,00	0,00	812.769,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	148.231,00	0,00	148.231,00	0,00	0,00
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
30400	TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
30000	TOTALE TITOLO 3	160.231,00	0,00	160.231,00	0,00	0,00
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00
90000	TOTALE TITOLO 9	315.000,00	0,00	315.000,00	0,00	0,00
	Totale Accertamenti	1.288.000,00	0,00	1.288.000,00	0,00	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 15

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	812.769,00	340.279,97	345.799,61	346.079,58
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	812.769,00	340.279,97	345.799,61	346.079,58
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	812.769,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	812.769,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
E2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	279,97	5.799,61	6.079,58
E2.01.05.01.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	279,97	5.799,61	6.079,58
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	178.840,00	166.435,01	293.595,15	220.810,04
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	146.840,00	137.758,60	223.557,33	158.830,01
E3.01.01.00.000	Vendita di beni	12.000,00	11.825,85	20.123,33	5.397,26
E3.01.01.01.000	Vendita di beni	12.000,00	11.825,85	20.123,33	5.397,26
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	5.000,00	5.134,50	5.000,00	5.134,50
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	5.000,00	5.134,50	5.000,00	5.134,50
E3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	129.840,00	120.798,25	198.434,00	148.298,25
E3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	2.140,00	2.143,02	2.140,00	2.143,02
E3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	127.700,00	118.655,23	196.294,00	146.155,23
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	2.000,00	258,72	3.735,58	1.735,58
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	2.000,00	258,72	3.735,58	1.735,58
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	2.000,00	258,72	3.735,58	1.735,58
E3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.04.03.00.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.04.03.01.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	30.000,00	28.417,69	66.302,24	60.244,45
E3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.01.01.000	Indennizzi di assicurazione contro i danni	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	30.000,00	28.417,69	66.302,24	60.244,45
E3.05.02.02.000	Entrate per rimborsi di imposte	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	30.000,00	28.417,69	66.302,24	60.244,45
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	330.611,62	330.611,62
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	330.611,62	330.611,62
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	330.611,62	330.611,62
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	330.611,62	330.611,62
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	515.000,00	145.859,01	315.395,43	145.859,01
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	295.000,00	106.438,58	95.000,00	106.438,58
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	200.000,00	88.588,16	0,00	88.588,16
	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	200.000,00	88.588,16		

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 16

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E9.01.01.02.000				0,00	88.588,16
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	20.000,00	1.057,74	20.000,00	1.057,74
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	10.000,00	1.004,02	10.000,00	1.004,02
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	10.000,00	53,72	10.000,00	53,72
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	20.000,00	2.228,35	20.000,00	2.228,35
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	2.228,35	10.000,00	2.228,35
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	55.000,00	14.564,33	55.000,00	14.564,33
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	5.000,00	1.200,00	5.000,00	1.200,00
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	50.000,00	13.364,33	50.000,00	13.364,33
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	220.000,00	39.420,43	220.395,43	39.420,43
E9.02.02.00.000	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.02.02.000	Trasferimenti da Amministrazioni Locali per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	20.000,00	18.365,04	20.395,43	18.365,04
E9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	15.000,00	18.365,04	15.395,43	18.365,04
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
E9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	200.000,00	21.055,39	200.000,00	21.055,39
E9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	200.000,00	21.055,39	200.000,00	21.055,39
E0.00.00.00.000	Totale entrate	1.506.609,00	652.573,99	1.285.401,81	1.043.360,25

parte seconda - SPESA

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 17

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
09	MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE										
09020	PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)										
09021	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	284.061,00	PR	243.378,34	R	-15.893,11			EP	24.789,55
		CP	988.009,00	PC	321.916,49	I	506.223,27	ECP	481.785,73	EC	184.306,78
		CS	799.301,00	TP	565.294,83	FPV	0,00			TR	209.096,33
09022	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	579.093,51	PR	135.209,52	R	-438.734,09			EP	5.149,90
		CP	575.650,88	PC	289.223,67	I	540.431,60	ECP	35.219,28	EC	251.207,93
		CS	716.024,57	TP	424.433,19	FPV	0,00			TR	256.357,83
09020	TOTALE PROGRAMMA 2	RS	863.154,51	PR	378.587,86	R	-454.627,20			EP	29.939,45
		CP	1.563.659,88	PC	611.140,16	I	1.046.654,87	ECP	517.005,01	EC	435.514,71
		CS	1.515.325,57	TP	989.728,02	FPV	0,00			TR	465.454,16
09000	TOTALE MISSIONE 9	RS	863.154,51	PR	378.587,86	R	-454.627,20			EP	29.939,45
		CP	1.563.659,88	PC	611.140,16	I	1.046.654,87	ECP	517.005,01	EC	435.514,71
		CS	1.515.325,57	TP	989.728,02	FPV	0,00			TR	465.454,16

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 18

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI										
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA										
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	3.600,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	3.600,00	EC	0,00
		CS	3.600,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20010	TOTALE PROGRAMMA 1	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	3.600,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	3.600,00	EC	0,00
		CS	3.600,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20020	PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI										
20021	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	6.053,20	PC	0,00	I	0,00	ECP	6.053,20	EC	0,00
		CS	6.053,20	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20020	TOTALE PROGRAMMA 2	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	6.053,20	PC	0,00	I	0,00	ECP	6.053,20	EC	0,00
		CS	6.053,20	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 19

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
20030	PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI										
20031	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20030	TOTALE PROGRAMMA 3	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20000	TOTALE MISSIONE 20	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	9.653,20	PC	0,00	I	0,00	ECP	9.653,20	EC	0,00
		CS	9.653,20	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 20

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI										
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO										
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	6.925,55	PR	6.925,55	R	0,00			EP	0,00
		CP	515.000,00	PC	119.478,36	I	145.859,01	ECP	369.140,99	EC	26.380,65
		CS	321.925,55	TP	126.403,91	FPV	0,00			TR	26.380,65
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	6.925,55	PR	6.925,55	R	0,00			EP	0,00
		CP	515.000,00	PC	119.478,36	I	145.859,01	ECP	369.140,99	EC	26.380,65
		CS	321.925,55	TP	126.403,91	FPV	0,00			TR	26.380,65
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	6.925,55	PR	6.925,55	R	0,00			EP	0,00
		CP	515.000,00	PC	119.478,36	I	145.859,01	ECP	369.140,99	EC	26.380,65
		CS	321.925,55	TP	126.403,91	FPV	0,00			TR	26.380,65
Totale Missioni		RS	870.080,06	PR	385.513,41	R	-454.627,20			EP	29.939,45
		CP	2.088.313,08	PC	730.618,52	I	1.192.513,88	ECP	895.799,20	EC	461.895,36
		CS	1.846.904,32	TP	1.116.131,93	FPV	0,00			TR	491.834,81
Totale Generale delle Spese		RS	870.080,06	PR	385.513,41	R	-454.627,20			EP	29.939,45
		CP	2.088.313,08	PC	730.618,52	I	1.192.513,88	ECP	895.799,20	EC	461.895,36
		CS	1.846.904,32	TP	1.116.131,93	FPV	0,00			TR	491.834,81

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Pagina 21

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
09	MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	RS	863.154,51	PR	378.587,86	R	-454.627,20			EP	29.939,45
		CP	1.563.659,88	PC	611.140,16	I	1.046.654,87	ECP	517.005,01	EC	435.514,71
		CS	1.515.325,57	TP	989.728,02	FPV	0,00			TR	465.454,16
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	9.653,20	PC	0,00	I	0,00	ECP	9.653,20	EC	0,00
		CS	9.653,20	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	6.925,55	PR	6.925,55	R	0,00			EP	0,00
		CP	515.000,00	PC	119.478,36	I	145.859,01	ECP	369.140,99	EC	26.380,65
		CS	321.925,55	TP	126.403,91	FPV	0,00			TR	26.380,65
Totale Missioni		RS	870.080,06	PR	385.513,41	R	-454.627,20			EP	29.939,45
		CP	2.088.313,08	PC	730.618,52	I	1.192.513,88	ECP	895.799,20	EC	461.895,36
		CS	1.846.904,32	TP	1.116.131,93	FPV	0,00			TR	491.834,81
Totale Generale delle Spese		RS	870.080,06	PR	385.513,41	R	-454.627,20			EP	29.939,45
		CP	2.088.313,08	PC	730.618,52	I	1.192.513,88	ECP	895.799,20	EC	461.895,36
		CS	1.846.904,32	TP	1.116.131,93	FPV	0,00			TR	491.834,81

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Pagina 22

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
1	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	284.061,00	PR	243.378,34	R	-15.893,11			EP	24.789,55
		CP	997.662,20	PC	321.916,49	I	506.223,27	ECP	491.438,93	EC	184.306,78
		CS	808.954,20	TP	565.294,83	FPV	0,00			TR	209.096,33
2	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	579.093,51	PR	135.209,52	R	-438.734,09			EP	5.149,90
		CP	575.650,88	PC	289.223,67	I	540.431,60	ECP	35.219,28	EC	251.207,93
		CS	716.024,57	TP	424.433,19	FPV	0,00			TR	256.357,83
7	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	6.925,55	PR	6.925,55	R	0,00			EP	0,00
		CP	515.000,00	PC	119.478,36	I	145.859,01	ECP	369.140,99	EC	26.380,65
		CS	321.925,55	TP	126.403,91	FPV	0,00			TR	26.380,65
	Totale spese	RS	870.080,06	PR	385.513,41	R	-454.627,20			EP	29.939,45
		CP	2.088.313,08	PC	730.618,52	I	1.192.513,88	ECP	895.799,20	EC	461.895,36
		CS	1.846.904,32	TP	1.116.131,93	FPV	0,00			TR	491.834,81
	Totale Generale delle Spese	RS	870.080,06	PR	385.513,41	R	-454.627,20			EP	29.939,45
		CP	2.088.313,08	PC	730.618,52	I	1.192.513,88	ECP	895.799,20	EC	461.895,36
		CS	1.846.904,32	TP	1.116.131,93	FPV	0,00			TR	491.834,81

IMPUTATI ALL'ANNO 2016 E SEGUENTI

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno 2016		Anno 2017		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
TITOLO 1 SPESE CORRENTI						
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	436.637,00	0,00	436.637,00	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	44.432,00	0,00	44.432,00	0,00	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	487.531,00	35.035,26	487.531,00	1.031,39	343,80
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	0,00
100	TOTALE TITOLO 1	973.000,00	35.035,26	973.000,00	1.031,39	343,80
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00
700	TOTALE TITOLO 7	315.000,00	0,00	315.000,00	0,00	0,00
Totale Impegni		1.288.000,00	35.035,26	1.288.000,00	1.031,39	343,80

IMPEGNI

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	- di cui non ricorrenti
TITOLO 1 SPESE CORRENTI			
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	15.033,55	15.033,55
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	490.132,45	490.132,45
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	1.057,27	1.057,27
100	TOTALE TITOLO 1	506.223,27	506.223,27
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	540.431,60	540.431,60
205	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
200	TOTALE TITOLO 2	540.431,60	540.431,60
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	127.493,97	127.493,97
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	18.365,04	18.365,04
700	TOTALE TITOLO 7	145.859,01	145.859,01
Totale Impegni		1.192.513,88	1.192.513,88

SPESE CORRENTI - IMPEGNI

2015

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
09	MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE									
02	PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	15.033,55	490.132,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1.057,27	506.223,27
	TOTALE MISSIONE 9	0,00	15.033,55	490.132,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1.057,27	506.223,27
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	0,00	15.033,55	490.132,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1.057,27	506.223,27

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI

Pagina 26

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

2015

31/12/2015

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENT O DI ATTIVITA'
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09 - MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE											
02 - PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	540.431,60	0,00	0,00	0,00	540.431,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9	0,00	540.431,60	0,00	0,00	0,00	540.431,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	540.431,60	0,00	0,00	0,00	540.431,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI
2015

Pagina 27

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI			
01	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	127.493,97	18.365,04	145.859,01
	TOTALE MISSIONE 99	127.493,97	18.365,04	145.859,01
	Totale Macroaggregati	127.493,97	18.365,04	145.859,01

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 28

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.00.00.00.000	Spese correnti	997.662,20	506.223,27	808.954,20	565.294,83
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	436.637,00	0,00	0,00	0,00
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	342.729,00	0,00	0,00	0,00
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	342.729,00	0,00	0,00	0,00
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	93.908,00	0,00	0,00	0,00
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	93.908,00	0,00	0,00	0,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	44.832,00	15.033,55	29.984,09	29.279,39
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	44.832,00	15.033,55	29.984,09	29.279,39
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivit` produttive (IRAP)	30.132,00	371,05	1.549,94	882,74
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	130,00	126,83	130,00	126,83
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	14.570,00	14.535,67	28.304,15	28.269,82
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	505.140,00	490.132,45	767.073,91	534.115,17
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	3.100,00	2.769,17	4.928,41	4.597,58
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	3.100,00	2.769,17	4.928,41	4.597,58
U1.03.01.03.000	Flora e Fauna	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	502.040,00	487.363,28	762.145,50	529.517,59
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	6.270,64	6.255,32	6.630,64	4.365,32
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicit` e servizi per trasferta	500,00	500,00	500,00	500,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	47.343,00	47.339,97	78.405,31	34.342,92
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	5.500,00	1.363,60	1.757,83	1.621,43
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	192.966,56	183.363,44	327.105,10	217.289,80
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	14.505,80	14.505,80	29.389,80	19.154,00
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	233.254,00	232.702,55	316.656,82	250.919,52
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	300,00	24,60	300,00	24,60
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	100,00	8,00	100,00	0,00
U1.03.02.99.000	Altri servizi	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	11.053,20	1.057,27	11.896,20	1.900,27
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	9.653,20	0,00	9.653,20	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00
U1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	6.053,20	0,00	6.053,20	0,00
U1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 29

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	1.400,00	1.057,27	2.243,00	1.900,27
U1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	1.400,00	1.057,27	2.243,00	1.900,27
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	575.650,88	540.431,60	716.024,57	424.433,19
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	575.650,88	540.431,60	716.024,57	424.433,19
U2.02.01.00.000	Beni materiali	575.650,88	540.431,60	716.024,57	424.433,19
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.07.000	Hardware	1.183,40	1.146,97	1.183,40	1.146,97
U2.02.01.09.000	Beni immobili	574.467,48	539.284,63	714.841,17	423.286,22
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.02.000	Software	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.01.99.000	Altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	515.000,00	145.859,01	321.925,55	126.403,91
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	295.000,00	127.493,97	101.925,55	115.765,91
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	200.000,00	109.643,55	0,00	91.098,98
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	200.000,00	109.643,55	0,00	91.098,98
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	20.000,00	1.057,74	21.185,04	2.133,74
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	10.000,00	1.004,02	11.124,86	2.025,38
U7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	10.000,00	53,72	10.060,18	108,36
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	20.000,00	2.228,35	25.740,51	7.968,86
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	2.228,35	15.740,51	7.968,86
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	55.000,00	14.564,33	55.000,00	14.564,33
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	50.000,00	14.564,33	50.000,00	14.564,33
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	220.000,00	18.365,04	220.000,00	10.638,00
U7.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi	20.000,00	18.365,04	20.000,00	10.638,00
U7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	20.000,00	18.365,04	20.000,00	10.638,00
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00		

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 30

31/12/2015

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi			0,00	0,00
U7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
U7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
U0.00.00.00.000	Totale spese	2.088.313,08	1.192.513,88	1.846.904,32	1.116.131,93

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2015

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO (*)	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2015(RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		IMPEGNI (I)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR-R-P)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP= CP- I -FPV)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE VARIAZIONI RESIDUI (TV=R+P))		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
0902	Programma	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale									
Titolo 1	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	I	279,97	R	0,00	EP	0,00	
		CP	279,97	PC	279,97	ECP	0,00	P	0,00	EC	0,00	
		CS	279,97	TP	279,97	FPV	0,00	TV	0,00	TR	0,00	
		RS	0,00	PR	0,00	I	0,00	R	0,00	EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	ECP	0,00	P	0,00	EC	0,00	
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TV	0,00	TR	0,00	
		RS	0,00	PR	0,00	I	0,00	R	0,00	EP	0,00	
CP	0,00	PC	0,00	ECP	0,00	P	0,00	EC	0,00			
CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TV	0,00	TR	0,00			
Totale Programma	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	RS	0,00	PR	0,00	I	279,97	R	0,00	EP	0,00
			CP	279,97	PC	279,97	ECP	0,00	P	0,00	EC	0,00
			CS	279,97	TP	279,97	FPV	0,00	TV	0,00	TR	0,00
TOTALE MISSIONE	9		RS	0,00	PR	0,00	I	279,97	R	0,00	EP	0,00
			CP	279,97	PC	279,97	ECP	0,00	P	0,00	EC	0,00
			CS	279,97	TP	279,97	FPV	0,00	TV	0,00	TR	0,00

Rendiconto del Tesoriere

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI					
20000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	812.769,00	RC	340.000,00	
		CS	340.000,00	TR	340.000,00	
20105	TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	RS	5.799,61	RR	5.799,61	
		CP	0,00	RC	279,97	
		CS	5.799,61	TR	6.079,58	
20000	TOTALE TITOLO 2	RS	5.799,61	RR	5.799,61	
		CP	812.769,00	RC	340.279,97	
		CS	345.799,61	TR	346.079,58	

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	76.717,33	RR	28.046,60	
		CP	146.840,00	RC	130.783,41	
		CS	223.557,33	TR	158.830,01	
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	1.735,58	RR	1.735,58	
		CP	2.000,00	RC	0,00	
		CS	3.735,58	TR	1.735,58	
30400	TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	36.302,24	RR	33.826,76	
		CP	30.000,00	RC	26.417,69	
		CS	66.302,24	TR	60.244,45	
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	114.755,15	RR	63.608,94	
		CP	178.840,00	RC	157.201,10	
		CS	293.595,15	TR	220.810,04	

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	RS	330.611,62	RR	330.611,62	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	330.611,62	TR	330.611,62	
40000	TOTALE TITOLO 4	RS	330.611,62	RR	330.611,62	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	330.611,62	TR	330.611,62	

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	295.000,00	RC	106.438,58	
		CS	95.000,00	TR	106.438,58	
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	395,43	RR	0,00	
		CP	220.000,00	RC	39.420,43	
		CS	220.395,43	TR	39.420,43	
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	395,43	RR	0,00	
		CP	515.000,00	RC	145.859,01	
		CS	315.395,43	TR	145.859,01	
	Totale Titoli	RS	451.561,81	RR	400.020,17	
		CP	1.506.609,00	RC	643.340,08	
		CS	1.285.401,81	TR	1.043.360,25	

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
09	MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
09020	PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)					
09021	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	284.061,00	PR	243.378,34	
		CP	988.009,00	PC	321.916,49	
		CS	799.301,00	TP	565.294,83	
09022	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	579.093,51	PR	135.209,52	
		CP	575.650,88	PC	289.223,67	
		CS	716.024,57	TP	424.433,19	
09020	TOTALE PROGRAMMA 2	RS	863.154,51	PR	378.587,86	
		CP	1.563.659,88	PC	611.140,16	
		CS	1.515.325,57	TP	989.728,02	
09000	TOTALE MISSIONE 9	RS	863.154,51	PR	378.587,86	
		CP	1.563.659,88	PC	611.140,16	
		CS	1.515.325,57	TP	989.728,02	

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA					
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	
		CP	3.600,00	PC	0,00	
		CS	3.600,00	TP	0,00	
20010	TOTALE PROGRAMMA 1	RS	0,00	PR	0,00	
		CP	3.600,00	PC	0,00	
		CS	3.600,00	TP	0,00	
20020	PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI					
20021	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	
		CP	6.053,20	PC	0,00	
		CS	6.053,20	TP	0,00	
20020	TOTALE PROGRAMMA 2	RS	0,00	PR	0,00	
		CP	6.053,20	PC	0,00	
		CS	6.053,20	TP	0,00	

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
20030	PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI				
20031	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
20030	TOTALE PROGRAMMA 3	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
20000	TOTALE MISSIONE 20	RS	0,00	PR	0,00
		CP	9.653,20	PC	0,00
		CS	9.653,20	TP	0,00

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI					
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	6.925,55	PR	6.925,55	
		CP	515.000,00	PC	119.478,36	
		CS	321.925,55	TP	126.403,91	
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	6.925,55	PR	6.925,55	
		CP	515.000,00	PC	119.478,36	
		CS	321.925,55	TP	126.403,91	
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	6.925,55	PR	6.925,55	
		CP	515.000,00	PC	119.478,36	
		CS	321.925,55	TP	126.403,91	
Totale Missioni		RS	870.080,06	PR	385.513,41	
		CP	2.088.313,08	PC	730.618,52	
		CS	1.846.904,32	TP	1.116.131,93	

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

Pagina 40

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2015

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2015			827.253,73
RISCOSSIONI (+)	400.020,17	643.340,08	1.043.360,25
PAGAMENTI (+)	385.513,41	730.618,52	1.116.131,93
	DIFFERENZA		754.482,05
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015			754.482,05

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015

(-)

(+)

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

754.482,05

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2015 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

....., il 31/12/2015

IL TESORIERE

Conto economico e Stato patrimoniale per l'esercizio finanziario 2015

Adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 8 del 21 marzo 2016

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2015	2014
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	340.000	390.000
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	340.000	390.000
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti</i>		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	10.573	4.830
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	10.573	4.830
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.196.143	1.209.522
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		1.546.716	1.604.352
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.174	3.430
10	Prestazioni di servizi	526.585	615.392
11	Utilizzo beni di terzi	8.031	7.258
12	Trasferimenti e contributi		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>		
13	Personale	411.895	440.064
14	Ammortamenti e svalutazioni	555.551	493.196
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	4.129	2.247
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	551.423	490.949
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>		
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	14.663	13.927
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		1.518.899	1.573.266
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		27.817	31.085
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni		
a	<i>da società controllate</i>		
b	<i>da società partecipate</i>		
c	<i>da altri soggetti</i>		
20	Altri proventi finanziari	259	1.736
Totale proventi finanziari		259	1.736
<u>Oneri finanziari</u>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	<i>Interessi passivi</i>		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		
Totale oneri finanziari			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		259	1.736

	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni		
23	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	Proventi straordinari		
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		
c	<i>Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		
e	<i>Altri proventi straordinari</i>		
	Totale proventi straordinari		
25	Oneri straordinari		
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		
d	<i>Altri oneri straordinari</i>		
	Totale oneri straordinari		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	28.075	32.821
26	Imposte (*)	27.584	28.824
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	492	3.996

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2015	2014
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	8.383	
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre		
	Totale immobilizzazioni immateriali	8.383	
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II 1	Beni demaniali		
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati		
1.3	Infrastrutture		
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)		
2.1	Terreni		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.2	Fabbricati		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.3	Impianti e macchinari	5.864	6.801
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware		
2.7	Mobili e arredi		
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.99	Altri beni materiali	1.872.946	1.778.205
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	148.987	316.192
	Totale immobilizzazioni materiali	2.027.797	2.101.199
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
1	Partecipazioni in		
a	<i>imprese controllate</i>		
b	<i>imprese partecipate</i>		
c	<i>altri soggetti</i>		
2	Crediti verso		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	<i>imprese controllate</i>		
c	<i>imprese partecipate</i>		
d	<i>altri soggetti</i>		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	2.036.180	2.101.199

I	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
	<u>Rimanenze</u>		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti (2)</u>		
1	Crediti di natura tributaria		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>		
2	Crediti per trasferimenti e contributi		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>		
b	<i>imprese controllate</i>		
c	<i>imprese partecipate</i>		
d	<i>verso altri soggetti</i>		
3	Verso clienti ed utenti	14.552	8.319
4	Altri Crediti	97.869	494.181
a	<i>verso l'erario</i>		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	97.869	494.181
c	<i>altri</i>		
	Totale crediti	112.421	502.500
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
1	Conto di tesoreria	754.482	827.254
a	<i>Istituto tesoriere</i>	754.482	827.254
b	<i>presso Banca d'Italia</i>		
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	754.482	827.254
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	2.903.083	3.430.953

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2015	2014
I	A) PATRIMONIO NETTO		
	Fondo di dotazione	265.751	265.751
II	Riserve		
	a <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	88.239	381.511
	b <i>da capitale</i>		
	c <i>da permessi di costruire</i>		
III	Risultato economico dell'esercizio	492	3.996
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	354.482	651.258
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	TOTALE T.F.R. (C)		
D) DEBITI (1)			
1	Debiti da finanziamento		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>		
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>		
d	<i>verso altri finanziatori</i>		
2	Debiti verso fornitori	428.798	424.563
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>imprese controllate</i>		
d	<i>imprese partecipate</i>		
e	<i>altri soggetti</i>		
5	Altri debiti	83.623	80.274
a	<i>tributari</i>		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>		
d	<i>altri</i>		
	TOTALE DEBITI (D)	512.421	504.837
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi		
1	Contributi agli investimenti	2.036.180	2.274.857
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>		
b	<i>da altri soggetti</i>		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.036.180	2.274.857
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	2.903.083	3.430.953

	CONTI D'ORDINE 1) Impegni su esercizi futuri 2) beni di terzi in uso 3) beni dati in uso a terzi 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche 5) garanzie prestate a imprese controllate 6) garanzie prestate a imprese partecipate 7) garanzie prestate a altre imprese		
	TOTALE CONTI D'ORDINE		

Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2015

Indice

Relazione della gestione finanziaria pag. 3

Relazione della gestione economico-patrimoniale pag. 12

Relazione della gestione finanziaria

PREMESSA

L'Istituzione "Bosco e Grandi Parchi" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 109 del 22 settembre 2008. Con tale deliberazione sono state attribuite all'Istituzione tutte le competenze e le funzioni delle istituzioni "il Bosco di Mestre" e "il Parco", sciolte con il medesimo atto, ed è stato deciso il subentro in tutti i loro rapporti attivi e passivi.

Il Consiglio di Amministrazione è stato nominato dal Sindaco con atti Prot. Gen. n. 337622 del 30/07/2010 e n. 345057 del 2/08/2010.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che ha come scopo la realizzazione e gestione del Bosco di Mestre nonché la gestione integrata dei Parchi Albanese e San Giuliano.

E' un organismo senza rilevanza imprenditoriale e privo di personalità giuridica. L'Istituzione, tuttavia, svolge una modesta attività agricolo-commerciale, consistente nella vendita di erba in piedi e di legname derivante da diradamenti.

Le attività svolte nel corso del 2015 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

Nell'ambito di un progetto di riorganizzazione della contabilità finanziaria finalizzato principalmente all'adozione di uniformi sistemi contabili e relativi schemi di bilancio tra i vari soggetti della P.A. – secondo le direttive dell'Unione Europea – in attuazione a quanto previsto nella legge delega al federalismo fiscale (L. 42/2009) è stato emanato il D. Lgs 118/2011 ad oggetto "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 art. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n.42".

Con tale decreto sono stati definiti i principi contabili generali cui deve essere uniformata la nuova contabilità, è stato rinviato a dei successivi decreti la definizione dei principi contabili applicati ed è stata prevista una fase di sperimentazione della durata di 2 anni nel corso dei quali alcuni enti sperimentatori dovranno applicare i nuovi principi contabili e i nuovi schemi di bilancio.

Con successivo D.P.C.M. del 28 dicembre 2011 sono stati individuati gli enti sperimentatori (tra i quali anche il Comune di Venezia) ed è stato definito il percorso di avvicinamento alla nuova contabilità da attuare nel corso della sperimentazione.

A partire quindi dall'esercizio 2012 si è provveduto ad una gestione parallela tra la contabilità economica e la nuova contabilità finanziaria armonizzata per poi diventare quest'ultima definitiva a partire dal 1 gennaio 2013.

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2015

L'esercizio 2015 si chiude con un avanzo di amministrazione di € **323.422,79** la cui composizione è illustrata nella seguente tabella:

	Residui	Competenza	Totale
<i>Fondo iniziale di cassa</i>			827.253,73
Riscossioni	400.020,17	643.340,08	1.043.360,25
Pagamenti	385.513,41	730.618,52	1.116.131,93
Saldo			754.482,05
<i>Fondo finale di cassa</i>			
	Residui	Competenza	Totale
Residui attivi	51.541,64	9.233,91	60.775,55
Residui passivi	29.939,45	461.895,36	491.834,81
Saldo			-431.059,26
Avanzo di amministrazione 2015			323.422,79

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015

L'avanzo di amministrazione si compone di:

- **fondi vincolati:** si tratta di fondi aventi destinazione vincolata per legge o per decisioni dell'ente;
- **fondi per investimento:** si tratta di fondi destinati a spese d'investimento;
- **fondi non vincolati:** si tratta di fondi di carattere residuale, senza alcuni vincolo di destinazione;

La formazione dell'avanzo di amministrazione deriva da:

- la quota di avanzo degli anni precedenti non utilizzata, pari a € 35.798,81;
- la quota generata dalla gestione dei residui, pari a € 21.381,05;
- la quota generata dalla gestione di competenza, pari a € 491,71;

L'avanzo di amministrazione del 2015, pari a € **323.422,79** risulta nel dettaglio così composto:

	anni precedenti	residui	competenza	totale
libero	35.798,81	15.327,82	491,71	51.618,34
vincolato	265.751,22			265.751,22
Fondo crediti di dubbia esigibilità		6.053,23		6.053,23
Totale	301.550,03	21.381,05	491,71	323.422,79

LA GESTIONE DI COMPETENZA 2015

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 è stato adottato con deliberazione n. 10 del 21 maggio 2015.

Nel corso dell'esercizio 2015 è stata adottata la delibera n. 11 del 21/05/2015, con la quale è stato eseguito il riaccertamento straordinario dei residui al 31.12.2014, e la delibera n. 20 del 19/10/2015, con la quale è stato variato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015-2017.

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE CORRENTE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte corrente previsto nel corso del 2015, raffrontato con quello realizzatosi a fine anno e con la dimostrazione del risultato di gestione conseguito:

ENTRATA	Assestato	Accertato	Differenza
Titolo II - entrate da trasferimenti	812.769,00	340.279,97	-472.489,03
Titolo III - entrate extratributarie	178.840,00	166.435,01	-12.404,99
Totale entrate correnti	991.609,00	506.714,98	-484.894,02
SPESA			
Titolo I spese correnti	988.009,00	506.223,27	- 481.785,73
Saldo della gestione corrente		491,71	

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DI PARTE CAPITALE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte capitale previsto nel 2015, confrontandolo con i valori che si sono realizzati a fine anno ed il risultato finale conseguito.

ENTRATA	Assestato	Accertato	Differenza
Entrate di parte capitale			
Titolo IV - alienazioni e trasf in c/capitale	-	-	-
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	438.719,82	438.719,82	-
Avanzo	142.984,26	142.984,26	-
Totale entrate di parte capitale	581.704,08	581.704,08	-
SPESA			
Titolo II - spese d'investimento	-	-	-
Spese finanziate con fondo pluriennale vincolato	438.719,82	433.246,15	-5.473,67
Spese finanziate con avanzo	142.984,26	107.185,45	-35.798,81
	581.704,08	540.431,60	-41.272,48
Saldo della gestione capitale		41.272,48	

UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRECEDENTE

Nel corso dell'esercizio 2015 è stato applicato l'avanzo degli anni precedenti, nei termini e con le destinazioni indicate dalla tabella seguente.

Avanzo vincolato	applicato	impegnato
	-	-
Avanzo di amministrazione non vincolato	applicato	impegnato
Interventi per la messa in sicurezza e la riqualificazione dei Boschi di Mestre - c.i. 13832	17.653,88	17.653,88
Interventi per la messa in sicurezza e la riqualificazione dei Boschi di Mestre - c.i. 13832_1	12.344,20	12.344,20
Attrezzature e percorsi naturalistici per la fruizione pubblica del "Bosco della Campagnazza" e del "Bosco di Franca" - c.i. 13622/1	12.936,00	12.936,00
Interventi per la prevenzione incendi nel Bosco di Mestre - ci 13623	28.511,20	28.511,20
circuito didattico NO 14059 - impianto videosorveglianza	11.982,84	11.982,84
circuito didattico NO 14059 - impianto semaforico e pass.livello	11.680,06	11.680,06
circuito didattico NO 14059 - pavimentazione e arredo	12.077,27	12.077,27
Interventi di manutenzione	35.798,81	-
TOTALE	142.984,26	107.185,45

GESTIONE FINANZIARIA

Le tabelle che seguono analizzano gli scostamenti tra la previsione e la gestione (accertamenti/impegni)

ENTRATA

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Bilancio corrente	973.003,00	991.609,00	506.714,98
Bilancio investimenti	-	-	-
Bilancio movimento fondi	-	-	-
Bilancio c/terzi	315.000,00	515.000,00	145.859,01
Totale	1.288.003,00	1.506.609,00	652.573,99
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	-	438.719,82	433.246,15
Avanzo applicato	142.984,26	142.984,26	107.185,45
Totale	1.430.987,26	2.088.313,08	1.193.005,59

Entrate correnti

Entrate da trasferimenti	Approvato	Assestato	Accertamenti
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	812.769,00	812.769,00	340.000,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	-	-	279,97
Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-
Totale	812.769,00	812.769,00	340.279,97

Entrate extratributarie	Approvato	Assestato	Accertamenti
Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	148.231,00	146.840,00	137.758,60
Interessi attivi	2.000,00	2.000,00	258,72
Entrate da rimborsi, recuperi, restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso	10.000,00	30.000,00	28.417,69
Totale	160.231,00	178.840,00	166.435,01

Per quanto riguarda le **entrate da trasferimenti**, l'importo è così composto:

€ 340.000 - somme trasferite dal Comune di Venezia quali trasferimenti correnti per la copertura finanziaria delle spese necessarie alla gestione ordinaria dell'Istituzione;

€ 279,97 - contributi erogati dall'Agenzia Veneta per i pagamenti in agricoltura quali aiuti comunitari all'agricoltura nell'ambito della Politica Agricola Comunitaria.

Per quanto riguarda la spesa di personale e le altre spese di carattere figurativo (ad esempio i fitti passivi) non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione. La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Per quanto riguarda le **entrate extratributarie**, l'importo è così composto:

€ 120.798,25 - canoni pagati all'Istituzione per concessioni di quattro locali adibiti a bar, di cui tre al Parco di San Giuliano ed uno al Parco Albanese. Tale voce riguarda inoltre i canoni versati da operatori di telefonia mobile per l'installazione di antenne di ricezione presso il Parco Albanese;

€ 5.134,50 - contributi a titolo di concessioni di suolo pubblico e per il servizio di noleggio biciclette presso Parco San Giuliano;

€ 11.825,85 - vendita di erba da sfalcio e legname derivante da potature e diradamenti;

€ 258,72 - interessi attivi maturati sul conto di tesoreria;

€ 28.417,69 - rimborsi di utenze.

Entrate in c/capitale

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Contributi agli investimenti da Comuni	-	-	-
Totale	-	-	-

SPESA

	Approvato	Assestato	Impegnato
Bilancio corrente	969.400,00	997.662,20	506.223,27
Bilancio investimenti	142.984,26	575.650,88	540.431,60
Bilancio movimento fondi	3.600,00	3.600,00	-
Bilancio c/terzi	315.000,00	515.000,00	145.859,01
Totale	1.430.984,26	2.091.913,08	1.192.513,88

Spese correnti	Approvato	Assestato	Impegnato
Redditi da lavoro dipendente	436.637,00	436.637,00	-
Imposte e tasse a carico dell'ente	44.432,00	44.832,00	15.033,55
Acquisto di beni e servizi	487.531,00	505.140,00	490.132,45
Altre spese correnti	800,00	1.400,00	1.057,27
Fondo di riserva	3.600,00	3.600,00	-
Totale	973.000,00	1.001.609,00	506.223,27

Per quanto riguarda la **spesa corrente**, la gestione 2015 si è svolta applicando il principio contabile della competenza finanziaria di cui al DPCM 28/12/2011 che prevede l'imputazione della spesa:

- per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi nell'esercizio in cui risulta adempiuta completamente la prestazione da cui scaturisce l'obbligazione per la spesa corrente;
- per la spesa relativa a trasferimenti correnti nell'esercizio finanziario in cui viene adottato l'atto amministrativo di attribuzione del contributo, salvo che l'atto non preveda espressamente le modalità temporali e le scadenze in cui il trasferimento è erogato;
- per la spesa per l'utilizzo di beni di terzi negli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere.

Per quanto riguarda la spesa di personale e le altre spese di carattere figurativo (ad esempio i fitti passivi) non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione. La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Spese in conto capitale	Approvato	Assestato	Impegnato
Investimenti fissi lordi	142.984,26	575.650,88	540.431,60
Totale	-	575.650,88	540.431,60

LA GESTIONE RESIDUI 2015

Riaccertamento ordinario ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000

Il risultato di amministrazione risente anche dell'operazione di riaccertamento ordinario effettuata ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000, ovvero delle economie di spesa rilevate in corso d'anno e dei residui attivi eliminati a seguito della verifica circa le ragioni di mantenimento degli stessi.

Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione delle partite contabilizzate in entrata e in spesa negli anni precedenti e non ancora rimosse e pagate all'inizio dell'anno.

RESIDUI ATTIVI	Residui all'1.01.2015	Riscossioni	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formatisi nel 2015	Totale residui al 31.12.2015
gestione corrente	120.554,76	69.408,55	-	51.146,21	9.233,91	60.380,12
gestione investimenti	330.611,62	330.611,62	-	-	-	-
gestione per c/to terzi	395,43	-	-	395,43	-	395,43
Totale	451.561,81	400.020,17	-	51.541,64	9.233,91	60.775,55

RESIDUI PASSIVI	Residui all'1.01.2015	Pagamenti	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formatisi nel 2015	Totale residui al 31.12.2015
gestione corrente	284.061,00	243.378,34	15.893,11	24.789,55	184.306,78	209.096,33
gestione investimenti	579.093,51	135.209,52	438.734,09	5.149,90	251.207,93	256.357,83
gestione per c/to terzi	6.925,55	6.925,55	-	-	26.380,65	26.380,65
Totale	870.080,06	385.513,41	454.627,20	29.939,45	461.895,36	491.834,81

Sbilancio attivi/passivi	-418518,25	14.506,76	454.627,20	21.602,19	-452.661,45	-431.059,26
-------------------------------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------	--------------------	--------------------

Le operazioni di riaccertamento dei residui hanno interessato tutte le componenti del bilancio, nelle seguenti misure:

RIACCERTAMENTO RESIDUI	attivi	passivi	Avanzo/disavanzo
gestione corrente	-	15.893,11	- 15.893,11
gestione investimenti	-	438.734,09	-438.734,09
gestione per c/to terzi	-	-	-
Totale	-	454.627,20	- 454.627,20

Per quanto riguarda il riaccertamento ordinario dei residui, non sono stati eliminati residui attivi; sono stati invece eliminati residui passivi relativi a lavori affidati ma non eseguiti.

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Nei prospetti che seguono vengono rappresentate le seguenti informazioni relative alla situazione dei residui al 31.12.2015:

- confronto tra i residui attivi e passivi di parte corrente e parte capitale al 31.12.2015 con analogo dato al 31.12.2014.

CONFRONTO RESIDUI ATTIVI 2015-2014

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo II									
<i>Trasferimenti correnti</i>	-	-	-	5.799,61	-	5.799,61	-5.799,61	-	-5.799,61
Titolo III									
<i>Entrate extratributarie</i>	9.233,91	51.146,21	60.380,12	71.448,82	43.306,33	114.755,15	-62.214,91	7.839,88	-54.375,03
Titolo IV									
<i>Entrate in conto capitale</i>	-	-	-	40.000,00	290.611,62	330.611,62	-40.000,00	-290.611,62	-330.611,62
Titolo IX									
<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>		395,43	395,43		395,43	395,43		-	-

CONFRONTO RESIDUI PASSIVI 2015-2014

RESIDUI PASSIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo I									
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	184.268,53	24.789,55	209.058,08	238.586,48	31.190,43	269.776,91	-54.317,95	-6.400,88	-60.718,83
<i>Altre spese correnti</i>	38,25	-	38,25	14.284,09	-	14.284,09	-14.245,84	-	-14.245,84
totale Titolo I	184.306,78	24.789,55	209.096,33	252.870,57	31.190,43	284.061,00	-68.563,79	-6.400,88	-74.964,67
Titolo II									
<i>Spese in conto capitale</i>	251.207,93	5.149,90	256.357,83	153.076,67	426.016,84	579.093,51	98.131,26	-420.866,94	-322.735,68
Titolo VII									
<i>Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	26.380,55	-	26.380,65	6.925,55	-	6.925,55	19.455,00	-	19.455,00

Relazione della gestione economico-patrimoniale

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio d'esercizio è stato redatto - nel rispetto del dettato del Decreto Ministeriale 26 aprile 1995, recante la determinazione dello schema tipo di bilancio d'esercizio per le aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali - in conformità, in quanto compatibili, ai principi dettati dalla normativa del Codice Civile integrata dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di adeguarli alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D. Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche e integrazioni.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli schemi obbligatori contenuti negli articoli 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza sanciti dall'art. 2423 del Codice Civile, nonché secondo i principi di prudenza, competenza, continuità e prevalenza della sostanza sulla forma, come disposto dall'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Nota Integrativa fornisce, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Istituzione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come previsto dall'art. 2423 comma 3 del Codice Civile.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 del Codice Civile, i prospetti di bilancio e la presente Nota Integrativa sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Si rileva che:

- l'Istituzione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare od omettere le voci di bilancio precedute da numeri arabi, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile;
- tutte le voci del bilancio sono comparabili con le corrispondenti voci iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente.

Si fa inoltre presente che, al fine di evidenziare e di riepilogare le variazioni intervenute nella consistenza di tutte le voci dell'attivo e del passivo, è stato predisposto un apposito prospetto in allegato 1 alla presente Nota Integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile e rispettano l'art. 2423-bis, comma 1, n. 6.

Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• concessioni-licenze-software	5	20%
• spese di progettazione	3	33%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione immateriale è soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La voce "Altri beni" include anche i costi di impianto di boschi, valutati al costo di realizzazione maggiorato delle spese di manutenzione straordinaria, al netto degli ammortamenti effettuati a decorrere dal collaudo dell'impianto, nonché costi per manutenzioni straordinarie inerenti i parchi.

La voce "immobilizzazioni in corso e acconti" include invece i costi di impianto di boschi e di manutenzioni straordinarie di parchi e boschi per le quali non è ancora stato approvato il collaudo.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base delle aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

Le aliquote di ammortamento non sono state modificate rispetto a quelle degli esercizi precedenti.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• impianto e man. str. bosco	10	10%
• mobili e arredi	7	15%
• attrezzatura varia	7	15%
• manut.straord. immobili parchi	7	15%
• impianti specifici	7	15%
• mobili e macch. uff. elettr.	5	20%
• automezzi	5	20%
• costruzioni leggere	5	20%
• manutenzioni str. parchi	4	25%
• cespiti inferiori a 516,46 €	1	100%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore,

avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

A fronte degli investimenti sostenuti, sono state erogate dal Comune o da altri enti pubblici somme di denaro, a titolo di contributi in conto capitale, destinati all'acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali e alla realizzazione di investimenti, commisurati al costo degli stessi.

I contributi in conto capitale (detti anche a fondo perduto) commisurati al costo delle immobilizzazioni possono essere iscritti in base a due criteri di valutazione, che hanno a fondamento altrettante teorie. La prima teoria accredita al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, la seconda considera il contributo parte integrante del patrimonio netto.

Il criterio adottato dall'Istituzione è il primo.

I contributi in conto capitale sono iscrivibili in bilancio al momento in cui esiste una delibera formale di erogazione da parte dell'ente, ossia dopo che è venuto meno ogni eventuale vincolo alla loro riscossione e l'Istituzione ne abbia ricevuto comunicazione scritta.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi d'insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi sono riconosciuti quando relativi a beni e servizi venduti o consumati nell'esercizio o per ripartizione sistematica ovvero quando non si possa più identificare l'utilità futura degli stessi.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Per la voce "Immobilizzazioni immateriali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato 2 alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti ed i movimenti intercorsi nell'esercizio. Si forniscono di seguito informazioni di dettaglio.

- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
8.383	0	8.383

La voce "Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno" è relativa a spese di progettazione sostenute per euro 12.511 e ammortizzate per euro 4.129.

Immobilizzazioni materiali

Per la voce "Immobilizzazioni materiali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato 3 alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti ed i movimenti intercorsi nell'esercizio.

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
2.027.797	2.101.199	(73.402)

- Impianti e macchinari

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
5.864	6.801	(937)

La voce "Impianti e macchinari" è costituita da Impianti Specifici.

- Altri beni

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
1.872.946	1.778.205	(94.741)

La voce "Altri beni" è costituita principalmente da:

- Manutenzione str. dei Parchi per euro 342.228, ammortizzata per euro 124.269;
- Manutenzione str. immobili Parchi per euro 436.428, ammortizzata per euro 133.620;
- Manutenzione str. passerella ciclopedonale San Giuliano per euro 49.034, ammortizzata per euro 22.266;
- il raggruppamento "Boschi" pari ad euro 1.497.381, ammortizzato per euro 218.815.

- Immobilizzazioni in corso ed acconti

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
148.987	316.192	(-167.205)

Si tratta della somma dei costi sostenuti per la realizzazione di opere non ancora collaudate.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2015				31.12.2014
Crediti:	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
v/ Clienti (fatture emesse)	8.499	6.053		14.552	8.319
verso altri					
- verso Comune di Venezia	-	50.743		50.743	381.355
- verso altri soggetti	47.126			47.126	112.826
Totale crediti	55.626	56.796		112.421	502.500

Il credito di euro 6.053, con scadenza da 1 a 5 anni, è relativo ad una fattura emessa nel 2010 alla ditta Enerwood Srl, ditta per la quale il Tribunale di Reggio Emilia, con sentenza nr. 135/2014, ha dichiarato il fallimento.

I crediti verso il Comune di Venezia con scadenza da uno a cinque anni riguardano la contabilizzazione dei costi del personale a tempo indeterminato in servizio negli anni 2004-2011 presso l'Istituzione.

I crediti verso altri soggetti sono relativi principalmente a:

- credito verso la ditta Ristoparco, gestore del ristorante Portagialla, relativo a fitti di competenza, per euro 42.094;
- crediti verso gli organizzatori delle manifestazioni estive presso parco S.Giuliano (Estate Village e Sherwood Festival) per rimborso energia elettrica utilizzata per l'importo di euro 1.475;
- crediti verso gestori di locali e impianti di parco San Giuliano quale rimborso di utenze per euro 2.903;
- credito verso la Cassa di Risparmio di Venezia per interessi di competenza, per euro 259.

Disponibilità liquide

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
754.482	827.254	(72.772)

Le disponibilità liquide sono relative al conto corrente di tesoreria intrattenuto con Banca Intesa S.p.A..

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto, nonché l'informativa richiesta dall'art. 2427, comma 1, n. 7 bis, del Codice Civile, vengono riepilogate nell'apposito prospetto in allegato 4 alla presente Nota Integrativa.

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Capitale di dotazione

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
265.751	265.751	0

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2014 ammonta ad euro 265.751 e corrisponde, per euro 5.751, al valore dei beni mobili che il Comune di Venezia, con determinazione dirigenziale n. 2399 del 17/08/2007, ha conferito all'Istituzione "il Bosco di Mestre" e, per euro 260.000, al fondo di dotazione dell'Istituzione "il Parco" che, per effetto della deliberazione del Consiglio Comunale n. 109 del 22/09/2008, di costituzione della Istituzione "Bosco e Grandi Parchi", sono stati trasferiti alla stessa.

Altre riserve

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
88.239	381.511	(293.272)

La voce è rappresentata dal "fondo sviluppo investimenti" sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio destinati ad investimenti e con il quale vengono ripianate eventuali perdite d'esercizio. Nel corso del 2015 il fondo è stato utilizzato per interventi di manutenzione e messa in sicurezza di aree in gestione all'Istituzione.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	428.798			428.798	424.563
Altri debiti	32.880	50.743		83.623	80.274
Totale debiti	461.678	50.743		512.421	504.837

▪ Debiti verso fornitori

Sono relativi a fatture da ricevere e a fatture registrate nel 2015 e pagate nei primi mesi del 2016.

▪ Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2015	31.12.2014
Debiti verso Comune di Venezia	22.895	22.171
Debiti verso Comune di Venezia anni precedenti	50.743	50.743
Debiti diversi	9.985	7.360

I debiti verso il Comune di Venezia riguardano principalmente:

- euro 18.545: ritenute split payment effettuate nel mese di dicembre 2015, versate dal Comune per conto dell'Istituzione;
- euro 266: ritenute operate nel mese di dicembre 2015 per il pagamento delle imposte IRAP, IRPEF, addizionali regionali e comunali, versate dal Comune di Venezia per conto dell'Istituzione;
- euro 4.085: importo accantonato per il pagamento degli incentivi previsti dall'art. 92 comma 5 del D.Lgs. n° 163 del 12.04.2006.

I debiti diversi riguardano principalmente debiti per cauzioni per euro 7.727 e debiti verso i consiglieri di amministrazione per euro 2.250.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Nel corso dell'esercizio 2015, come già avvenuto negli anni 2013 e 2014, l'Istituzione Bosco e Grandi Parchi non ha beneficiato di alcun contributo in conto capitale:

Una quota del contributo in conto capitale degli anni precedenti, pari agli ammortamenti, è stata contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

Al 31 dicembre 2015 tale raggruppamento è così composto:

	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti:					
Per acquisti con contributo c/ cap. da ammortizzare	4.358	4.942		9.300	
Per lavori c/o parchi e boschi collaudati	551.194	1.121.550	205.149	1.877.893	1.785.006
Per immobilizzazioni in corso	148.987			148.987	316.192
Quota contr. Conto capitale da spendere	-	-		-	173.659
Totale risconti passivi	704.538	1.126.492	205.149	2.036.180	2.274.857

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

2015	2014	Variazione
10.573	4.830	5.743

L'importo di euro 10.573 rappresenta il ricavo dalla vendita legno prodotto dal taglio del pioppeto da biomassa e dalla vendita di erba da sfalcio di alcuni prati stabili presenti nel bosco.

Altri ricavi e proventi

Tale voce è composta principalmente da:

	2015	2014
Contributi in conto esercizio	340.000	390.000
Contributo "figurativo" per il costo del personale	439.107	468.220
Quota contributo in conto capitale	587.338	513.194
Concessioni	118.665	150.668
Contributo "figurativo" per l'affitto della sede	7.000	7.000
Altri ricavi	44.043	70.440

Il "contributo in conto esercizio" viene utilizzato per le spese relative alla gestione ordinaria dell'Istituzione.

Il contributo per il costo del personale è l'importo stanziato dal Comune di Venezia per gli stipendi del personale distaccato presso l'Istituzione.

Una quota del contributo in conto capitale utilizzato, pari agli ammortamenti, viene contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

Tale voce di ricavo troverà contropartita di uguale importo tra i costi alla voce "ammortamenti".

La voce "concessioni" è relativa ai canoni pagati all'Istituzione per quattro locali adibiti a bar, di cui tre al Parco di San Giuliano ed uno al Parco Albanese. Tale voce riguarda inoltre i canoni versati da operatori di telefonia mobile per l'installazione di antenne di ricezione presso il Parco Albanese.

Il contributo "figurativo" per l'affitto della sede è l'importo pagato dal Comune di Venezia per l'affitto della sede di Viale Garibaldi 44/a al Consorzio di Bonifica Acque Risorgive, giusto contratto reg. 963/2003 prorogato in data 28/06/2012, e successivamente rendicontato all'Istituzione.

La voce "altri ricavi" consiste, principalmente:

- per euro 7.455 quali contributi versati a favore dell'Istituzione a titolo di concessioni di suolo pubblico e per il servizio di noleggio biciclette presso Parco San Giuliano;
- per euro 36.587 quali rimborsi di utenze.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La composizione della voce in oggetto è principalmente la seguente:

	2015	2014
Materiale di consumo	739	738
Cancelleria e stampati	1.435	2.692

Costi per servizi

I costi per servizi riguardano principalmente:

	2015	2014
Manutenzione ordinaria verde parchi	96.791	51.275
Manutenzione ordinaria immobili parchi	63.378	98.604
Manutenzione ordinaria boschi	52.505	24.215
Spese di vigilanza	85.538	101.293
Pulizie ordinarie parchi	94.245	93.513
Servizi igiene ambientale/asporto rifiuti	23.150	18.547
Pulizie immobili parco San Giuliano	18.370	19.548
Utenze	47.339	101.800
Spese gestione oasi parco Albanese	4.000	3.500

Costi per il godimento di beni di terzi

2015	2014	Variazione
7.000	7.000	0

La voce è relativa alle spese di locazione degli uffici siti in viale Garibaldi 44/a sostenute dal Comune di Venezia e successivamente rendicontate all'Istituzione.

Costi per il personale

2015	2014	Variazione
411.895	440.064	(28.169)

Tale importo si intende al netto dell'Irap (al lordo, per il 2015, risulta essere di euro 439.107) ed è relativo al personale dipendente del Comune di Venezia distaccato presso l'Istituzione.

Ammortamenti e svalutazioni

▪ Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, ovvero spese di progettazione per euro 4.129.

▪ Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale:

	2015	2014
Manutenzione str. Parchi	124.269	88.422
Manutenzione str. Immobili parchi	166.032	167.873
Impianti specifici	18.403	20.769
Boschi	218.815	186.286
Attrezzatura varia	23.673	26.052
Impianti e macchinari	229	1.547
Totale	551.423	493.196

Oneri diversi di gestione

2015	2014	Variazione
14.662	13.927	735

Tale voce è principalmente relativa al canone consortile del Consorzio di Bonifica Acque Risorgive per l'importo di euro 14.150.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

La voce è rappresentata dagli interessi attivi sul conto corrente di tesoreria, maturati nel corso dell'anno 2015.

2013	2014	Variazione
259	1.736	(1.477)

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

La voce, di euro 28.824 è composta per euro 134 da imposte correnti (Irap) sulle prestazioni occasionali, per euro 416 da imposte sui redditi assimilati e per euro 28.156 da Irap relativo al personale dipendente del Comune di Venezia distaccato presso l'Istituzione.

2015	2014	Variazione
27.584	28.824	(1.240)

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

Alla data del 31.12.2015 la composizione dell'organico è la seguente:

4 dipendenti tempo indeterminato cat. D – area attività tecnica

3 dipendenti tempo indeterminato cat. D – area attività amministrativa

2 dipendente tempo indeterminato cat. C – area attività tecnica

1 dipendente tempo indeterminato cat. B3 – area attività amministrativa

Compenso agli Amministratori

I compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni nel corso dell'esercizio 2015 ammontano a euro 1.710 (euro 1.470 nel 2014) oltre ad euro 4.545 (euro 3.511 nel 2014) quale compenso spettante al presidente dell'Istituzione come da delibera di Giunta Comunale n. 524 del 8/11/2011.

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

RELAZIONE ANNUALE DELL'ATTIVITÀ SVOLTA NEL 2015

La relazione sull'attività illustra lo stato di attuazione del programma annuale di attività e dei relativi progetti.

L'Istituzione nel corso dell'anno ha potuto godere di un contributo comunale di 340.000 euro, proseguendo nel pesante trend di contrazione dei trasferimenti già in atto da anni. Inoltre, per il terzo anno consecutivo, nel 2015 non è stata riconosciuta all'Istituzione alcuna posta per investimenti.

La continua riduzione delle risorse disponibili, peraltro già in atto da anni, rende sempre più complessa la gestione ordinaria dei Grandi Parchi. L'attività svolta nel corso dell'anno ha cercato quindi di ottimizzare le risorse disponibili e le code temporali degli appalti in essere, in relazione alle finalità di conservazione, manutenzione e sviluppo del patrimonio di boschi e parchi in dotazione, pur dovendo, in funzione delle ristrettezze economiche, rimettere al futuro alcuni interventi manutentori.

Di seguito si evidenziano inoltre alcuni degli obiettivi raggiunti durante l'esercizio 2015, suddivisi per ambito:

Parchi

Nel corso dell'anno sono stati attuati alcuni interventi di manutenzione delle aree verdi dei parchi Albanese e San Giuliano con l'impiego di lavoratori senza occupazione e privi di ammortizzatori sociali, grazie all'iniziativa promossa dal Servizio Problemi del Lavoro della Direzione Affari Istituzionali per i Lavori di Pubblica Utilità finanziati dalla DGR 804/2014 che prevedevano la realizzazione nelle Pubbliche Amministrazioni di progetti di pubblica utilità.

In particolare, al Servizio Tecnico Parchi dell'Istituzione sono stati assegnanti 12 operatori per le opere sul verde e 10 addetti per lavori generici di piccola manutenzione, che hanno operato per sei mesi a partire dalla metà del mese di marzo, per un totale complessivo di 7.480 ore di manodopera.

L'impegno quotidiano dei tecnici dell'Istituzione, in collaborazione con il Consorzio Insieme Società Cooperativa, è stato la programmazione e direzione delle attività al fine di impiegare le maestranze dedicate secondo le necessità primarie di minute manutenzioni, sia in lavori generici (manutenzione panchine, pulizia pozzetti di raccolta acque, pulizia arena/anfiteatro in struttura metallica, pulizia in area campi sportivi (pattinaggio-basket-volley), pulizia specchio d'acqua "arcobaleno") che in lavori sul verde (scerbatura aiuole, pulizia rose con rimozione di infestanti e secco, rimozione e raccolta rami secchi di piccole dimensioni, asporto dei polloni o ricacci, sistemazione pali tutori).

Parco San Giuliano

Nel corso dell'anno si sono tenuti alcuni grandi eventi organizzati da soggetti terzi in collaborazione con il Comune e l'Istituzione, in particolare la Festa del Vento (maggio), Venezia Balla (giugno), il concerto del cantante sloveno Gibonni (giugno), Venice Inline Day (settembre), la Maratonella (ottobre) e la 30^a edizione della Venice Marathon (fine ottobre) con i relativi eventi collaterali.

Vi sono state inoltre numerose manifestazioni di portata minore, che hanno comunque portato al parco parecchi visitatori.

All'inizio dell'anno sono state inaugurate, a conclusione dei lavori eseguiti, l'area cani – posta in prossimità del canile – e l'area giochi per i bambini, posta all'ingresso Porta Nord.

Nel corso dell'anno sono poi iniziati i lavori di realizzazione dell'impianto elettrico, di illuminazione e di videosorveglianza del percorso educativo di sicurezza stradale (campo scuola), su idea progettuale elaborata da PASAV “Associazione Precedenza alla Sicurezza”, integrata e resa eseguibile dall'Istituzione. Nell'area la Polizia Stradale vi organizza periodicamente delle campagne di educazione stradale per spiegare ai giovani ciclisti come muoversi in modo corretto e sicuro in bicicletta.

Inoltre, si è proseguito nelle seguenti attività:

- Manutenzione ordinaria e programmata del patrimonio vegetale - Gli interventi hanno interessato sia il patrimonio arboreo (alberi ed arbusti) che le vaste zone a prato, con lavorazioni rivolte alla conservazione del patrimonio esistente, attraverso interventi di vario genere (sfalci, rimozione del secco su piante e arbusti, ripristino delle aree a prato degradate, etc);
- Manutenzione di alcuni manufatti infrastrutturali;
- Mantenimento del servizio di pulizia del parco e dei relativi servizi;
- Mantenimento del servizio di vigilanza diurna, affidato al volontariato e di quello notturno, affidato ad una ditta di vigilanza privata;
- Manutenzione e gestione dell'ascensore presso l'infopoint.

E' proseguita la convenzione con la Fondazione Casa dell'Ospitalità per il mantenimento del servizio di prestito gratuito di biciclette e la convenzione con l'Associazione Anpana per la sorveglianza ambientale.

Nel mese di maggio è stato sottoscritto l'accordo stragiudiziale con il gestore di un locale ristoro per il rimborso di un debito per utenze e mancate pulizie.

La gara per la concessione dei locali ad uso bar-ristoro presso Porta Nord è stata espletata ed ad essa ha partecipato solo il gestore precedente. Nelle more della conclusione dell'iter, il contratto per la gestione dei locali è stato prorogato fino al 31/12/2015.

Nel maggio del 2015 è stato dato mandato alla Direzione Gare e Contratti di avviare e svolgere una procedura di gara aperta finalizzata alla concessione del locale Portagiolla. Nelle more di tale procedura, è stato proposto ai gestori una proroga temporale del contratto precedente fino al 30/11/2015. Il legale rappresentante della società ha ritenuto di rinunciare alla proroga e pertanto il locale è rimasto chiuso al pubblico per tutto l'anno 2015.

A conclusione dei lavori di bonifica in punta San Giuliano, è stato chiesto che le aree, con esclusione di quelle di pertinenza del futuro Polo Nautico, siano destinate a verde pubblico ed affidate all'Istituzione in quanto parte integrante del progetto Di Mambro.

A più di dieci anni dalla apertura del Parco di San Giuliano (2004-2015) si ravvisa la necessità di un progetto di straordinaria manutenzione (percorsi, infrastrutture, completamento irrigazione, nuove alberature). Ma è anche necessario sottolineare la parallela necessità di porre in relazione il Parco al Progetto Guida dell'arch. Antonio Di Mambro che ne prevede una consistente espansione

ricomprendendo, almeno in termini di relazione funzionale, il Forte Marghera e le aree ex-barene del Seno della Seppa, verso Campalto.

Parco Albanese

Nel corso del 2015 sono proseguiti alcuni interventi programmati sulle alberature del parco e sono stati compiuti alcuni interventi manutentivi sulle strutture, per recuperare funzionalità e fruibilità a seguito dei numerosi atti vandalici che li hanno interessati. Va fatto presente che il Parco avrebbe necessità di un restyling delle architetture e degli spazi verdi ed un implemento della messa in sicurezza.

Inoltre si è proseguito con le seguenti attività e progetti:

- Manutenzione ordinaria e programmata del patrimonio vegetale: gli interventi hanno interessato sia il patrimonio arboreo (alberi, arbusti e siepi) che le vaste zone a prato, con lavorazioni rivolte alla conservazione del patrimonio esistente, attraverso interventi di vario genere (sfalci, rimozione del secco da piante e arbusti, ripristino delle aree a prato degradate, etc);
- Proseguimento del programma di valutazione di stabilità (VTA) delle alberature con particolare attenzione per i viali maggiormente frequentati;
- Mantenimento del servizio di vigilanza diurna, affidato al volontariato e di quello notturno, affidato ad una ditta di vigilanza privata;
- Convenzione con l'Associazione Anpana per la sorveglianza ambientale;
- Mantenimento del servizio di pulizia del parco e dei relativi servizi;
- Gestione dell'oasi naturalistica;
- Manutenzione ordinaria dell'area giochi.

Nel corso dell'anno al parco Albanese sono state organizzate numerose manifestazioni, che hanno richiamato una buona presenza di pubblico.

Infine, all'inizio dell'anno è stato sottoscritto il contratto di concessione per la gestione del punto ristoro presente presso i locali del complesso palestra/piscina.

BOSCHI

A circa dieci anni dal loro impianto, alcuni boschi hanno raggiunto un livello di crescita arborea tale da permetterne la pubblica fruizione e pertanto nel mese di aprile è stato possibile aprire al pubblico circa 100 ettari di boschi (Dese Praello, Dese Terronazzo, Campagnazza, Zuin, Manente, Cucchiarina sud). Tuttavia, poiché il Piano faunistico venatorio consente la caccia in tali aree, al fine di tutelare l'incolumità pubblica dei visitatori durante la stagione venatoria, si è dovuto procedere con una ulteriore regolamentazione dell'accesso.

Nel mese di agosto la Regione Veneto ha approvato e reso esecutivo il Piano di Gestione Forestale dei boschi gestiti dall'Istituzione. L'atto regionale è la fine di un percorso progettuale e autorizzativo iniziato nel 2014, che ha coinvolto un professionista esterno e il Servizio Tecnico Bosco. Il Piano, che ha una durata di 12 anni, è lo strumento fondamentale per organizzare la scansione spazio-temporale e le modalità del taglio del bosco. Il taglio permette di governare armoniosamente la crescita del bosco orientandone lo sviluppo coerentemente con gli obiettivi gestionali dell'Istituzione.

Nel corso del 2015 sono state progettate e realizzate le seguenti opere:

- Interventi per la prevenzione del rischio incendio del bosco. Gli sfolli e i diradamenti, previsti dal Piano di Gestione Forestale per l'anno 2015, sono stati effettuati nel bosco dell'Osellino e nel

bosco Ottolenghi ed hanno riguardato una superficie totale di 13 ettari. Il legname risultante dagli interventi è stato venduto ad impresa individuata tramite sondaggio di mercato;

- Interventi manutentivi primaverili;
- Interventi manutentivi estivo autunnali;
- Interventi per la realizzazione di nuovi percorsi naturalistici per la fruizione pubblica del bosco della Campagnazza e del bosco di Franca;
- Interventi di rifacimento di parte dei percorsi naturalistici per la fruizione del bosco dell'Osellino;
- Interventi di rifacimento e messa in sicurezza di alcuni tratti di via Forte Cosenz (pertinenza bosco Ottolenghi).

Nel corso del 2015 è inoltre stato redatto il Progetto per la prevenzione del rischio incendi nel bosco Ottolenghi e nel bosco Zaher. Gli interventi, previsti dal Piano di Gestione Forestale per l'anno 2016, riguardano 9 ettari su un totale di 12.

In collaborazione con il Consorzio di Bonifica Acque Risorgive sono inoltre stati avviati i lavori "Opere di rinaturalizzazione del Canale Acque Alte Cattal presso il bosco Zaher", progetto co-finanziato nell'ambito dell'accordo Comune/Regione/Istituzione per la realizzazione di aree umide all'interno dei Boschi di Mestre.

Nel bosco dell'Osellino, dove da anni è presente una colonia felina alimentata dai residenti del quartiere, è stato necessario realizzare un intervento straordinario di derattizzazione ed una campagna di sensibilizzazione della cittadinanza in collaborazione con Veritas, l'ufficio comunale per Tutela Animali e l'Associazione Dingo.

Nel corso dell'anno è proseguita anche la campagna di comunicazione atta a far conoscere i boschi di Mestre ai cittadini, con la mascotte Ercole (bracco italiano in veste di Ranger) creata dal noto fumettista Giorgio Cavazzano e con l'aiuto di uno studio grafico che ha ideato un progetto di comunicazione. La campagna ha previsto incontri con dirigenti e docenti degli istituti comprensivi, dove è stato presentato il nuovo opuscolo informativo illustrato dei Boschi di Mestre, in previsione di organizzare incontri nelle varie classi interessate.

Nel corso dell'anno si sono tenute cinque manifestazioni:

- la festa "Un albero per ogni bambino", in collaborazione con l'Associazione Bosco di Mestre e gli Itinerari Educativi del Comune di Venezia che ha portato nel bosco di Franca più di 600 bambini dalle scuole elementari del Comune;
- la Maratonella di Campalto, che ha attraversato i boschi Osellino, Franca e Zaher;
- la Maratonina di Mestre che ha attraversato il bosco dell'Osellino;
- il campionato "Cani cross e dog endurance" nei boschi di Franca e Zaher;
- il giro in bicicletta nel bosco di Campalto in collaborazione con l'Ufficio Educazione Ambientale del Comune.

E' stata inoltre data ospitalità nei boschi, al fine di poter svolgere le loro attività, ai seguenti organismi:

- Nucleo Provinciale TAS (recupero persone scomparse) dei Vigili del Fuoco;
- Associazione degli astrofili veneziani;
- Gruppo micologico Bruno Cetto.

Nel corso dell'anno sono state inoltre rinnovate le convenzioni con le associazioni Anpana, Giacche Verdi, Rangers d'Italia e ATC 3 con per il controllo e la sorveglianza ambientale delle aree in gestione all'Istituzione.

E' stata inoltre garantita anche per il 2015 l'apertura domenicale del Bosco di Carpenedo grazie alla collaborazione con l'Associazione Naturalistica OIKOS, individuata mediante avviso pubblico.

L'area, protetta dall'Unione Europea che l'ha classificata come SIC (Sito d'Interesse Comunitario), per la qualità e la rarità degli ambienti che vi si trovano e come ZPS (Zona a Protezione Speciale) per le caratteristiche dell'avifauna presente è inserita nella Rete Natura 2000 regionale e per questo non può avere un'apertura indiscriminata al pubblico.

Sulla scorta della positiva esperienza del 2014, l'Istituzione ha rinnovato l'adesione, per la durata di un anno, al progetto Life Vimine, di cui è partner anche il Comune di Venezia.

Si tratta di fornire una parte del materiale ligneo, derivato dai tagli effettuati nei boschi, per la costruzione delle fascine da collocare lungo i canali della Laguna Veneziana.

L'Istituzione ha partecipato alla stesura di un progetto Life promosso dalla Regione Veneto dal titolo "PlainFor - gestione innovativa dei boschi di pianura". Senza sostenere alcun costo, l'Istituzione potrà effettuare degli interventi innovativi di manutenzione forestale nel bosco di Carpenedo e nel bosco di Zaher. Il progetto sarà vagliato nel corso del 2016 dall'UE per l'ammissione a contributo.

Nel mese di ottobre 2015 ha preso servizio presso gli uffici dell'Istituzione la volontaria di Servizio Civile vincitrice del bando 2015, che collaborerà per 12 mesi con il servizio Tecnico per il lavoro di ricerca e aggiornamento del monitoraggio scientifico del bosco.

La positiva esperienza ha portato a replicare anche per il 2016 la partecipazione dell'Istituzione con un proprio progetto alla richiesta di personale per il Servizio Civile: il progetto prevede l'inserimento di un volontario all'interno del Servizio Tecnico Boschi al fine di continuare i monitoraggi scientifici sullo sviluppo dei boschi di Mestre.

L'adesione al bando vede impegnata l'Istituzione in vari periodi dell'anno sia per la redazione del progetto che per la formazione obbligatoria.



Rendiconto della gestione 2015 dell'Istituzione Parco della Laguna

Allegato al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2015



ISTITUZIONE "Parco della Laguna"

Deliberazione del CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Deliberazione n. 2/2016

OGGETTO: Approvazione del rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2015

Consiglieri	Presenti	Assenti
Alessandra Taverna	☒	☐
Igor Coccato	☐	☒
Francesco Di Cataldo	☒	☐
Francesco Pasinato	☒	☐
Ennio Radi	☒	☐

L'addetto all'Istruttoria

(timbro e firma leggibile)

[Firma illeggibile]

Visto:

IL PRESIDENTE

Dott.ssa Alessandra Taverna

[Firma illeggibile]

Visto:

IL DIRETTORE

Arch. Vincenzo De Nittò

[Firma illeggibile]

Esposta all'albo il _____

LA PRESENTE DELIBERAZIONE È STATA ADOTTATA
DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE NELLA
RIUNIONE DEL GIORNO 22/3/2016

Deliberazione n° 2/2016

Oggetto: Approvazione del rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2015

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Su proposta del Presidente dell'Istituzione Parco della Laguna;

Premesso che con deliberazione n. 99 dell'8-9/7/2003, il Consiglio Comunale ha costituito l'Istituzione Parco della Laguna con sede in Venezia, S. Croce 1704, in ottemperanza agli artt. 113, 114 del Decreto Legislativo n. 267 del 2000.

Vista la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n° 2 del 21/5/2015 con la quale è stato approvato il Bilancio Pluriennale 2015-2017 e la Relazione Previsionale e Programmatica;

Atteso che il Regolamento dell'Istituzione Parco della Laguna, all'art. 12, dispone che il Consiglio di Amministrazione deliberi il rendiconto della gestione dell'Istituzione;

Richiamato l'articolo 15 del Regolamento di cui sopra, che dispone che il Direttore dell'Istituzione invii al Comune le deliberazioni concernenti gli atti fondamentali, tra i quali il bilancio di esercizio e la relativa relazione sull'attività svolta;

Richiamato il D. Lgs. 118/2011 ad oggetto: "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", ed in particolare l'art. 2, comma 3, ai sensi del quale "Le istituzioni degli enti locali di cui all'articolo 114 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e gli altri organismi strumentali delle amministrazioni pubbliche di cui al comma 1 adottano il medesimo sistema contabile dell'amministrazione di cui fanno parte" e l'art. 36 che ha introdotto una fase di sperimentazione;

Richiamata la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 1 del 22/3/2016 con la quale si è proceduto ad effettuare il riaccertamento ordinario dei residui, ai sensi dell'art. 3, comma 4 del D. Lgs. 118/2011;

Visti i seguenti documenti in cui si articola il Rendiconto della gestione:

- il **Conto del Bilancio**, che si chiude con un avanzo di amministrazione pari ad € 306.433,84, determinato e finalizzato come sotto specificato:

Fondi vincolati	244.411,74
Fondi per spese in c/capitale	0,00
Fondi non vincolati	62.022,10
Totale avanzo di amministrazione 2015	<u>306.433,84</u>

- il **Conto Economico**, che si chiude, a sbilancio dei costi e ricavi di competenza dell'esercizio, con un utile determinato in € 8.891,25;
- lo **Stato Patrimoniale**, che si conclude, a seguito delle variazioni subite durante la gestione in esame, con un patrimonio netto valutato in € 307.314,90;

Letto e approvato il Rendiconto della gestione relativo all'esercizio finanziario 2015;

Lette e approvate la relazione finanziaria e nota integrativa e la relazione sull'attività svolta che accompagnano il Rendiconto 2015;

Richiamato il Decreto Legislativo n. 267 del 2000;

a voti unanimi

DELIBERA

1. di approvare il Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2015 dell'Istituzione Parco della Laguna, nel testo allegato alla presente deliberazione formandone parte integrante e sostanziale, composto dai seguenti documenti:
 - conto del bilancio e prospetti allegati
 - conto economico
 - stato patrimoniale
 - relazione finanziaria e nota integrativa
 - relazione sull'attività svolta
2. di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione.



Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2015

Adottato con deliberazione n. 2 del 22 marzo 2016

Quadro generale riassuntivo, equilibri di bilancio e
risultato di amministrazione

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Pagina 1

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

12/03/2016

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		304.419,68			
Utilizzo avanzo di amministrazione	53.423,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	82.521,86	58.376,50
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	60.000,00	60.000,00	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	292,80	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	33.677,41	35.754,18	Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	93.677,41	95.754,18	Totale spese finali.....	82.814,66	58.376,50
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	8.702,72	10.011,10	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	8.702,72	4.494,01
Totale entrate dell'esercizio	102.380,13	105.765,28	Totale spese dell'esercizio	91.517,38	62.870,51
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	155.803,13	410.184,96	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	91.517,38	62.870,51
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	64.285,75	347.314,45
TOTALE A PAREGGIO	155.803,13	410.184,96	TOTALE A PAREGGIO	155.803,13	410.184,96

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		304.419,68	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	(+)		0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		93.677,41 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		82.521,86
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		292,80
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		
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
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			10.862,75
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		48.423,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <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	(-)		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	
		59.285,75	

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

12/03/2016

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		5.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	(+)		0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)		
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		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	(+)		
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE	Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E		5.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		
EQUILIBRIO FINALE	W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		64.285,75

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Pagina 4

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

12/03/2016

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			304.419,68
RISCOSSIONI (+)	14.706,66	91.058,62	105.765,28
PAGAMENTI (-)	19.170,74	43.699,77	62.870,51
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			347.314,45
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			347.314,45
RESIDUI ATTIVI (+)	0,00	11.321,51	11.321,51
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima</i>			
RESIDUI PASSIVI (-)	4.384,51	47.524,81	51.909,32
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (-)			292,80
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE Ö. (A) (=)			306.433,84

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

12/03/2016

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015:**Parte accantonata**

Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015

0,00

Totale parte accantonata (B)**Parte vincolata**

Capitale di dotazione

249.411,74

Totale parte vincolata (C)**249411,74****Parte destinata agli investimenti****Totale destinata agli investimenti (D)****0,00****Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)****Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo**

parte prima - ENTRATA

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 6

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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	CP								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	53.423,00							
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI									
20000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	176.984,00	RC	60.000,00	A	60.000,00	CP	-116.984,00	0,00
		CS	186.984,00	TR	60.000,00	CS	-126.984,00		TR	0,00
20000	TOTALE TITOLO 2	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	176.984,00	RC	60.000,00	A	60.000,00	CP	-116.984,00	0,00
		CS	186.984,00	TR	60.000,00	CS	-126.984,00		TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 7

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
3 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE											
30000	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	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
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	12.892,68	RR	12.892,68	R	0,00	CP	-816,65	EP	0,00
		CP	34.259,00	RC	22.355,90	A	33.442,35			EC	11.086,45
		CS	41.858,81	TR	35.248,58	CS	-6.610,23			TR	11.086,45
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	505,60	RR	505,60	R	0,00	CP	-1.764,94	EP	0,00
		CP	2.000,00	RC	0,00	A	235,06			EC	235,06
		CS	2.000,00	TR	505,60	CS	-1.494,40			TR	235,06
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	13.398,28	RR	13.398,28	R	0,00	CP	-2.581,59	EP	0,00
		CP	36.259,00	RC	22.355,90	A	33.677,41			EC	11.321,51
		CS	43.858,81	TR	35.754,18	CS	-8.104,63			TR	11.321,51

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 8

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
9 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO											
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	1.308,38	RR	1.308,38	R	0,00		EP	0,00	
		CP	10.500,00	RC	8.165,39	A	8.165,39	CP	-2.334,61	EC	0,00
		CS	10.500,00	TR	9.473,77	CS	-1.026,23		TR	0,00	
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	12.000,00	RC	537,33	A	537,33	CP	-11.462,67	EC	0,00
		CS	2.000,00	TR	537,33	CS	-1.462,67		TR	0,00	
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	1.308,38	RR	1.308,38	R	0,00		EP	0,00	
		CP	22.500,00	RC	8.702,72	A	8.702,72	CP	-13.797,28	EC	0,00
		CS	12.500,00	TR	10.011,10	CS	-2.488,90		TR	0,00	
	Totale Titoli	RS	14.706,66	RR	14.706,66	R	0,00		EP	0,00	
		CP	235.743,00	RC	91.058,62	A	102.380,13	CP	-133.362,87	EC	11.321,51
		CS	243.342,81	TR	105.765,28	CS	-137.577,53		TR	11.321,51	
Totale generale delle entrate		RS	14.706,66	RR	14.706,66	R	0,00		EP	0,00	
		CP	289.166,00	RC	91.058,62	A	102.380,13	CP	-133.362,87	EC	11.321,51
		CS	243.342,81	TR	105.765,28	CS	-137.577,53		TR	11.321,51	

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Pagina 9

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		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	CP							
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP							
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	53.423,00						
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	176.984,00	RC	60.000,00	A	60.000,00	CP	-116.984,00
		CS	186.984,00	TR	60.000,00	CS	-126.984,00	TR	0,00
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	13.398,28	RR	13.398,28	R	0,00	EP	0,00
		CP	36.259,00	RC	22.355,90	A	33.677,41	CP	-2.581,59
		CS	43.858,81	TR	35.754,18	CS	-8.104,63	TR	11.321,51
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	1.308,38	RR	1.308,38	R	0,00	EP	0,00
		CP	22.500,00	RC	8.702,72	A	8.702,72	CP	-13.797,28
		CS	12.500,00	TR	10.011,10	CS	-2.488,90	TR	0,00
Totale Titoli		RS	14.706,66	RR	14.706,66	R	0,00	EP	0,00
		CP	235.743,00	RC	91.058,62	A	102.380,13	CP	-133.362,87
		CS	243.342,81	TR	105.765,28	CS	-137.577,53	TR	11.321,51
Totale generale delle entrate		RS	14.706,66	RR	14.706,66	R	0,00	EP	0,00
		CP	289.166,00	RC	91.058,62	A	102.380,13	CP	-133.362,87
		CS	243.342,81	TR	105.765,28	CS	-137.577,53	TR	11.321,51

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 10

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI		
2000000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00
2010100	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	60.000,00	0,00
2010102	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	60.000,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	60.000,00	0,00
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		
3000000	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0,00	0,00
3010000	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	33.442,35	0,00
3010200	CATEGORIA 2 ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	183,00	0,00
3010300	CATEGORIA 3 PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	33.259,35	0,00
3030000	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	235,06	0,00
3030300	CATEGORIA 3 ALTRI INTERESSI ATTIVI	235,06	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	33.677,41	0,00

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 11

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
9010000	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	8.165,39	8.165,39
9010100	CATEGORIA 1 ALTRE RITENUTE	6.118,63	6.118,63
9010200	CATEGORIA 2 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	716,76	716,76
9010300	CATEGORIA 3 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	1.330,00	1.330,00
9019900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	0,00	0,00
9020000	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	537,33	537,33
9020500	CATEGORIA 5 RISCOSSIONE IMPOSTE E TRIBUTI PER CONTO TERZI	0,00	0,00
9029900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	537,33	537,33
9000000	TOTALE TITOLO 9	8.702,72	8.702,72
	Totale Titoli	102.380,13	8.702,72

**ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2015 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2016 E SEGUENTI**

Pag. 12

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno 2016		Anno 2017		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI					
20000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	176.984,00	0,00	176.984,00	0,00	0,00
20000	TOTALE TITOLO 2	176.984,00	0,00	176.984,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30000	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	34.259,00	0,00	34.259,00	0,00	0,00
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
30000	TOTALE TITOLO 3	36.259,00	0,00	36.259,00	0,00	0,00
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	0,00
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00
90000	TOTALE TITOLO 9	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00	0,00
	Totale Accertamenti	235.743,00	0,00	235.743,00	0,00	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 12

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	176.984,00	60.000,00	186.984,00	60.000,00
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	176.984,00	60.000,00	186.984,00	60.000,00
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	176.984,00	60.000,00	186.984,00	60.000,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	176.984,00	60.000,00	186.984,00	60.000,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	36.259,00	33.677,41	43.858,81	35.754,18
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	34.259,00	33.442,35	41.858,81	35.248,58
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	1.000,00	183,00	8.566,47	183,00
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	1.000,00	183,00	8.566,47	183,00
E3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	33.259,00	33.259,35	33.292,34	35.065,58
E3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	33.259,00	33.259,35	33.292,34	35.065,58
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	2.000,00	235,06	2.000,00	505,60
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	2.000,00	235,06	2.000,00	505,60
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	2.000,00	235,06	2.000,00	505,60
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	22.500,00	8.702,72	12.500,00	10.011,10
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	10.500,00	8.165,39	10.500,00	9.473,77
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	7.000,00	6.118,63	7.000,00	6.118,63
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	7.000,00	6.118,63	7.000,00	6.118,63
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	1.500,00	716,76	1.500,00	716,76
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.000,00	692,40	1.000,00	692,40
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	500,00	24,36	500,00	24,36
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	2.000,00	1.330,00	2.000,00	1.330,00
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	2.000,00	1.330,00	2.000,00	1.330,00
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00	1.308,38
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	0,00	0,00	0,00	1.308,38
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	12.000,00	537,33	2.000,00	537,33
E9.02.05.00.000	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.05.01.000	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	12.000,00	537,33	2.000,00	537,33
E9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	12.000,00	537,33	2.000,00	537,33
E0.00.00.00.000	Totale entrate	235.743,00	102.380,13	243.342,81	105.765,28

parte seconda - SPESA

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 13

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
09	MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE										
09050	PROGRAMMA 5 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE										
09051	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	14.686,52	PR	14.676,73	R	0,00			EP	9,79
		CP	260.766,00	PC	43.699,77	I	82.521,86	ECP	177.951,34	EC	38.822,09
		CS	240.397,59	TP	58.376,50	FPV	292,80			TR	38.831,88
09052	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	5.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
09050	TOTALE PROGRAMMA5	RS	14.686,52	PR	14.676,73	R	0,00			EP	9,79
		CP	265.766,00	PC	43.699,77	I	82.521,86	ECP	182.951,34	EC	38.822,09
		CS	240.397,59	TP	58.376,50	FPV	292,80			TR	38.831,88
09000	TOTALE MISSIONE 9	RS	14.686,52	PR	14.676,73	R	0,00			EP	9,79
		CP	265.766,00	PC	43.699,77	I	82.521,86	ECP	182.951,34	EC	38.822,09
		CS	240.397,59	TP	58.376,50	FPV	292,80			TR	38.831,88

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 14

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)		
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI										
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA										
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	900,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	900,00	EC	0,00
		CS	700,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	900,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	900,00	EC	0,00
		CS	700,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20000	TOTALE MISSIONE 20	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	900,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	900,00	EC	0,00
		CS	700,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 15

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI										
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO										
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	8.868,73	PR	4.494,01	R	0,00			EP	4.374,72
		CP	22.500,00	PC	0,00	I	8.702,72	ECP	13.797,28	EC	8.702,72
		CS	19.249,77	TP	4.494,01	FPV	0,00			TR	13.077,44
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	8.868,73	PR	4.494,01	R	0,00			EP	4.374,72
		CP	22.500,00	PC	0,00	I	8.702,72	ECP	13.797,28	EC	8.702,72
		CS	19.249,77	TP	4.494,01	FPV	0,00			TR	13.077,44
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	8.868,73	PR	4.494,01	R	0,00			EP	4.374,72
		CP	22.500,00	PC	0,00	I	8.702,72	ECP	13.797,28	EC	8.702,72
		CS	19.249,77	TP	4.494,01	FPV	0,00			TR	13.077,44
Totale Missioni		RS	23.555,25	PR	19.170,74	R	0,00			EP	4.384,51
		CP	289.166,00	PC	43.699,77	I	91.224,58	ECP	197.648,62	EC	47.524,81
		CS	260.347,36	TP	62.870,51	FPV	292,80			TR	51.909,32
Totale Generale delle Spese		RS	23.555,25	PR	19.170,74	R	0,00			EP	4.384,51
		CP	289.166,00	PC	43.699,77	I	91.224,58	ECP	197.648,62	EC	47.524,81
		CS	260.347,36	TP	62.870,51	FPV	292,80			TR	51.909,32

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Pagina 16

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
09	MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	RS	14.686,52	PR	14.676,73	R	0,00			EP	9,79
		CP	265.766,00	PC	43.699,77	I	82.521,86	ECP	182.951,34	EC	38.822,09
		CS	240.397,59	TP	58.376,50	FPV	292,80			TR	38.831,88
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	900,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	900,00	EC	0,00
		CS	700,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	8.868,73	PR	4.494,01	R	0,00			EP	4.374,72
		CP	22.500,00	PC	0,00	I	8.702,72	ECP	13.797,28	EC	8.702,72
		CS	19.249,77	TP	4.494,01	FPV	0,00			TR	13.077,44
Totale Missioni		RS	23.555,25	PR	19.170,74	R	0,00			EP	4.384,51
		CP	289.166,00	PC	43.699,77	I	91.224,58	ECP	197.648,62	EC	47.524,81
		CS	260.347,36	TP	62.870,51	FPV	292,80			TR	51.909,32
Totale Generale delle Spese		RS	23.555,25	PR	19.170,74	R	0,00			EP	4.384,51
		CP	289.166,00	PC	43.699,77	I	91.224,58	ECP	197.648,62	EC	47.524,81
		CS	260.347,36	TP	62.870,51	FPV	292,80			TR	51.909,32

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Pagina 17

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
1	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	14.686,52	PR	14.676,73	R	0,00			EP	9,79
		CP	261.666,00	PC	43.699,77	I	82.521,86	ECP	178.851,34	EC	38.822,09
		CS	241.097,59	TP	58.376,50	FPV	292,80			TR	38.831,88
2	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	5.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
7	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	8.868,73	PR	4.494,01	R	0,00			EP	4.374,72
		CP	22.500,00	PC	0,00	I	8.702,72	ECP	13.797,28	EC	8.702,72
		CS	19.249,77	TP	4.494,01	FPV	0,00			TR	13.077,44
	Totale spese	RS	23.555,25	PR	19.170,74	R	0,00			EP	4.384,51
		CP	289.166,00	PC	43.699,77	I	91.224,58	ECP	197.648,62	EC	47.524,81
		CS	260.347,36	TP	62.870,51	FPV	292,80			TR	51.909,32
	Totale Generale delle Spese	RS	23.555,25	PR	19.170,74	R	0,00			EP	4.384,51
		CP	289.166,00	PC	43.699,77	I	91.224,58	ECP	197.648,62	EC	47.524,81
		CS	260.347,36	TP	62.870,51	FPV	292,80			TR	51.909,32

IMPUTATI ALL'ANNO 2016 E SEGUENTI

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno 2016		Anno 2017		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
TITOLO 1 SPESE CORRENTI						
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	109.553,00	0,00	109.553,00	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	9.000,00	140,25	9.000,00	0,00	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	90.690,00	2.440,38	90.690,00	0,00	0,00
104	MACROAGGREGATO TRASFERIMENTI CORRENTI	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	0,00
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00
100	TOTALE TITOLO 1	213.243,00	2.580,63	213.243,00	0,00	0,00
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE						
200	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	0,00
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00
700	TOTALE TITOLO 7	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00	0,00
Totale Impegni		235.743,00	2.580,63	235.743,00	0,00	0,00

IMPEGNI

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	- di cui non ricorrenti
TITOLO 1 SPESE CORRENTI			
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	465,80	465,80
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	81.556,06	81.556,06
104	MACROAGGREGATO TRASFERIMENTI CORRENTI	500,00	500,00
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	0,00	0,00
100	TOTALE TITOLO 1	82.521,86	82.521,86
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
200	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00
200	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	8.165,39	8.165,39
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	537,33	537,33
700	TOTALE TITOLO 7	8.702,72	8.702,72
Totale Impegni		91.224,58	91.224,58

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 18

SPESE CORRENTI - IMPEGNI

2015

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
09	MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE									
05	PROGRAMMA 5 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	465,80	81.556,06	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.521,86
	TOTALE MISSIONE 9	0,00	465,80	81.556,06	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.521,86
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	0,00	465,80	81.556,06	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.521,86

Pagina 19

2015

12/03/2016

[illegible]

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI
2015

Pagina 20

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI			
01	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	8.165,39	537,33	8.702,72
	TOTALE MISSIONE 99	8.165,39	537,33	8.702,72
	Totale Macroaggregati	8.165,39	537,33	8.702,72

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 21

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.00.00.00.000	Spese correnti	261.666,00	82.521,86	241.097,59	58.376,50
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	109.553,00	0,00	109.553,00	0,00
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	87.421,00	0,00	87.421,00	0,00
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	87.421,00	0,00	87.421,00	0,00
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	22.132,00	0,00	22.132,00	0,00
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	22.132,00	0,00	22.132,00	0,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	9.000,00	465,80	9.297,60	837,25
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	9.000,00	465,80	9.297,60	837,25
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivit` produttive (IRAP)	8.500,00	465,80	8.797,60	837,25
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	500,00	0,00	500,00	0,00
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	138.620,20	81.556,06	118.096,99	57.389,25
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	1.500,00	521,19	2.028,38	1.049,57
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	0,00	0,00	70,00	70,00
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	1.500,00	521,19	1.958,38	979,57
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	137.120,20	81.034,87	116.068,61	56.339,68
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	3.000,00	1.650,00	3.009,79	1.980,00
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicit` e servizi per trasferta	11.674,00	0,00	11.990,00	5.490,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	300,00	115,90	300,00	115,90
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	8.063,20	3.450,68	8.847,60	3.304,93
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	800,00	332,28	800,00	332,28
U1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	7.600,00	7.000,00	7.894,00	3.793,40
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	1.000,00	0,00	1.780,00	780,00
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	500,00	0,00	500,00	0,00
U1.03.02.99.000	Altri servizi	104.183,00	68.486,01	80.947,22	40.543,17
U1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	3.300,00	500,00	3.450,00	150,00
U1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	3.300,00	500,00	3.450,00	150,00
U1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	3.300,00	500,00	3.450,00	150,00
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	1.192,80	0,00	700,00	0,00
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	900,00	0,00	700,00	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	900,00	0,00	700,00	0,00
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	292,80	0,00	0,00	0,00
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	292,80	0,00	0,00	0,00
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	5.000,00	0,00	0,00	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 22

12/03/2016

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.000,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.00.000	Beni materiali	5.000,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	5.000,00	0,00	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	22.500,00	8.702,72	19.249,77	4.494,01
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	10.500,00	8.165,39	10.500,33	4.485,32
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	7.000,00	6.118,63	7.000,00	0,00
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	7.000,00	6.118,63	7.000,00	0,00
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	1.500,00	716,76	1.500,00	725,12
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	1.000,00	692,40	1.000,00	699,30
U7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	500,00	24,36	500,00	25,82
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	2.000,00	1.330,00	2.000,33	3.760,20
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	2.000,00	1.330,00	2.000,00	3.613,60
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,33	146,60
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	12.000,00	537,33	8.749,44	8,69
U7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi rimosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	8,69
U7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente rimosse per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	8,69
U7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	12.000,00	537,33	8.749,44	0,00
U7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	12.000,00	537,33	8.749,44	0,00
U0.00.00.00.000	Totale spese	289.166,00	91.224,58	260.347,36	62.870,51

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

Pagina 22

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

12/03/2016

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2015			304.419,68
RISCOSSIONI (+)	14.706,66	91.058,62	105.765,28
PAGAMENTI (+)	19.170,74	43.699,77	62.870,51
	DIFFERENZA		347.314,45
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015			347.314,45

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015

(-)

(+)

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

347.314,45

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2015 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

....., il 12/03/2016

IL TESORIERE

Conto economico e stato patrimoniale

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2015	2014
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	133.553	181.857
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	133.553	181.857
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti</i>		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	183	410
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>		
6	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
7	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
8	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
9	Altri ricavi e proventi diversi	33.259	41.169
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		166.996	223.436
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.196	4.085
11	Prestazioni di servizi	79.360	88.128
12	Utilizzo beni di terzi	-	11.363
13	Trasferimenti e contributi	500	2.450
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	500	2.450
c	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>		
14	Personale	68.753	105.610
15	Ammortamenti e svalutazioni	2.264	2.534
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	724	724
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.540	1.810
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>		
16	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
17	Accantonamenti per rischi		
18	Altri accantonamenti		
19	Oneri diversi di gestione	-	70
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		153.073	214.241
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		13.922	9.195
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<i>Proventi finanziari</i>			
20	Proventi da partecipazioni		
a	<i>da società controllate</i>		
b	<i>da società partecipate</i>		
c	<i>da altri soggetti</i>		
21	Altri proventi finanziari	235	506
Totale proventi finanziari		235	506
<i>Oneri finanziari</i>			
22	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	<i>Interessi passivi</i>		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		
Totale oneri finanziari		-	
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		235	506

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2015	2014
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
23	Rivalutazioni		
24	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-	
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
25	Proventi straordinari	-	600
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	-	600
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		
e	<i>Altri proventi straordinari</i>		
	Totale proventi straordinari	-	600
26	Oneri straordinari	-	244
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	-	244
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		
d	<i>Altri oneri straordinari</i>		
	Totale oneri straordinari	-	244
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-	356
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.157	10.056
27	Imposte (*)	5.266	7.084
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	8.891	2.972

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2015	2014
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		724
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
8	Altre		
	Totale immobilizzazioni immateriali	-	724
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali		
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati		
1.3	Infrastrutture		
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali		
2.1	Terreni		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.2	Fabbricati		
	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.3	Impianti e macchinari		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware		
2.7	Mobili e arredi		
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	588	2.128
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
	Totale immobilizzazioni materiali	588	2.128
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
1	Partecipazioni in		
a	<i>imprese controllate</i>		
b	<i>imprese partecipate</i>		
c	<i>altri soggetti</i>		
2	Crediti verso		
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
b	<i>imprese controllate</i>		
c	<i>imprese partecipate</i>		
d	<i>altri soggetti</i>		
3	Altri titoli		

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

		Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	588	2.853
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE			
	<u>Rimanenze</u>			
	Totale rimanenze		-	-
II	<u>Crediti</u>			
1	Crediti di natura tributaria			
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			
b	Altri crediti da tributi			
c	Crediti da Fondi perequativi			
2	Crediti per trasferimenti e contributi			
a	verso amministrazioni pubbliche			
b	imprese controllate			
c	imprese partecipate			
d	verso altri soggetti			
3	Verso clienti ed utenti			
4	Altri Crediti		11.322	13.398
a	verso l'erario			
b	per attività svolta per c/terzi			
c	altri		11.322	13.398
	Totale crediti		11.322	13.398
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1	Partecipazioni			
2	Altri titoli			
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		-	-
IV	<u>Disponibilità liquide</u>			
1	Conto di tesoreria		347.314	298.639
a	Istituto tesoriere		347.314	304.420
b	presso Banca d'Italia			
2	Altri depositi bancari e postali			
3	Denaro e valori in cassa			
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente			
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		358.636	312.037
	D) RATEI E RISCONTI			
1	Ratei attivi		-	
2	Risconti attivi		-	
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		-	
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		359.224	314.890

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2015	2014
	A) PATRIMONIO NETTO		
I	Fondo di dotazione	250.000	250.000
II	Riserve	48.424	34.089
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	48.424	34.089
b	<i>da capitale</i>		
c	<i>da permessi di costruire</i>		
III	Risultato economico dell'esercizio	8.891	14.335
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	307.315	298.424
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Per svalutazione crediti		
4	Altri		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	-	-
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
	TOTALE T.F.R. (C)	-	-
	D) DEBITI		
1	Debiti da finanziamento		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>		
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>		
d	<i>verso altri finanziatori</i>		
2	Debiti verso fornitori	32.706	10.108
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>imprese controllate</i>		
d	<i>imprese partecipate</i>		
e	<i>altri soggetti</i>		
5	Altri debiti	19.203	12.139
a	<i>tributari</i>		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>		
d	<i>altri</i>	19.203	12.139
	TOTALE DEBITI (D)	51.909	22.247
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi		
1	Contributi agli investimenti		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>		
b	<i>da altri soggetti</i>		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	-	-
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	359.224	320.671

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2015	2014
	CONTI D'ORDINE		
	1) Impegni su esercizi futuri		
	5) Beni di terzi in uso		
	6) Beni dati in uso a terzi		
	7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
	8) Garanzie prestate a imprese controllate		
	9) Garanzie prestate a imprese partecipate		
	10) Garanzie prestate a altre imprese		
	TOTALE CONTI D'ORDINE		



Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2015

Approvato con delibera n. 2 del 22 marzo 2016

Indice

Relazione della gestione finanziaria	pag. 4
Relazione della gestione economico-patrimoniale.....	pag. 12

Relazione della gestione finanziaria

PREMESSA

Il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, a oggetto: “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”, prevede, all’articolo 2, comma 3, che le istituzioni degli enti locali di cui all’articolo 114 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 adottino il medesimo sistema contabile dell’amministrazione di cui fanno parte.

Inoltre, l’articolo 36, comma 1, ha previsto, a decorrere dal 2012, una sperimentazione, della durata di due esercizi finanziari, successivamente portata a tre, riguardante l’attuazione delle disposizioni di cui al titolo I, con particolare riguardo all’adozione del bilancio di previsione finanziario annuale di competenza e di cassa, e della classificazione per missioni e programmi di cui all’articolo 33.

La sperimentazione del nuovo sistema contabile è terminata nel 2014 e dal 2015 il sistema è entrato a regime.

ATTIVITA' ESERCITATA DALL'ISTITUZIONE

L'Istituzione "Parco della Laguna" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 99 del 7/8 luglio 2003. Di fatto, l'Istituzione opera dal mese di settembre 2004.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica.

L'Istituzione "Parco della Laguna" ha come principale scopo la tutela e la valorizzazione ambientale e socio-economica dell'area della Laguna Nord di Venezia, attraverso la definizione e la promozione di usi compatibili con la salvaguardia delle valenze naturalistiche, archeologiche, storiche e culturali dei luoghi, anche con il riconoscimento giuridico dell'area, quale parco.

Le attività svolte nel corso del 2015 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2015

L'esercizio 2015 si chiude con un avanzo di amministrazione di **€ 306.433,84** la cui composizione è illustrata nella seguente tabella:

	Residui	Competenza	Totale
<i>Fondo iniziale di cassa</i>			304.419,68
Riscossioni	14.706,66	91.058,62	105.765,28
Pagamenti	19.170,74	43.699,77	62.870,51
Saldo			347.314,45
<i>Fondo finale di cassa</i>			
	Residui	Competenza	Totale
Residui attivi	-	11.321,51	11.321,51
Residui passivi	4.384,51	47.524,81	51.909,32
Saldo			- 40.587,81
Fondo Pluriennale Vincolato			292,80
Avanzo di amministrazione 2015			306.433,84

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015

La formazione dell'avanzo di amministrazione deriva da:

- la quota di avanzo degli anni precedenti non applicata, pari a € 242.148,09 ;
- la quota generata dalla gestione di competenza, pari a € 64.285,75;

L'avanzo di amministrazione del 2015, pari a **€ 306.433,84** risulta nel dettaglio così composto:

	anni precedenti	residui	competenza	totale
vincolato	242.147,44	0,00	7.264,30	249.411,74
non vincolato	0,65	0,00	57.021,45	57.022,10
investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
	242.148,09	0,00	64.285,75	306.433,84

- **fondi vincolati:** si tratta di fondi aventi destinazione vincolata per legge o per decisioni dell'ente; in tale voce è compreso il capitale di dotazione conferito dal Comune all'Istituzione;
- **fondi non vincolati:** si tratta di fondi di carattere residuale, senza alcuni vincolo di destinazione;
- **fondi per investimento:** si tratta di fondi destinati a spese d'investimento;

Nel dettaglio, l'avanzo di amministrazione 2015 risulta così composto:

Avanzo vincolato a restituzione capitale di dotazione	249.411,74
Avanzo libero	57.022,10
Totale avanzo di amministrazione	306.433,84

LA GESTIONE DI COMPETENZA 2015

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 è stato adottato con deliberazione n. 2 del 21 maggio 2015.

In sede di approvazione del bilancio di previsione è stato applicato avanzo di amministrazione per un importo complessivo di € 53.423,00 di cui:

- € 48.423,00 di avanzo non vincolato, destinato alla parte corrente
- € 5.000,00 di avanzo vincolato destinato alla parte capitale

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE CORRENTE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte corrente previsto nel corso del 2015, raffrontato con quello realizzatosi a fine anno e con la dimostrazione del risultato di gestione conseguito:

ENTRATA	Assestato	Accertato
Avanzo di amministrazione	48.423,00	48.423,00
Titolo II - entrate da trasferimenti	176.984,00	60.000,00
Titolo III - entrate extratributarie	36.259,00	33.677,41
Totale entrate correnti	261.666,00	142.100,41
SPESA	Assestato	Impegnato
Titolo I spese correnti	261.666,00	82.521,86
Fondo pluriennale vincolato		292,80
Totale spese	261.666,00	82.814,66
Saldo della gestione corrente		59.285,75

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE CAPITALE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte capitale previsto nel corso del 2015, raffrontato con quello realizzatosi a fine anno e con la dimostrazione del risultato di gestione conseguito:

ENTRATA	Assestato	Accertato
Avanzo di amministrazione	5.000,00	5.000,00
Totale entrate	5.000,00	5.000,00
SPESA	Assestato	Impegnato
Titolo II spese in c/capitale	-	-
Totale spese		
Saldo della gestione capitale		5.000,00

GESTIONE FINANZIARIA

Le tabelle che seguono analizzano gli scostamenti tra la previsione e la gestione (accertamenti/impegni)

ENTRATA

	Approvato	Assestato	Accertato
Bilancio corrente	213.243,00	213.243,00	93.677,41
Bilancio investimenti	-	-	-
Bilancio c/terzi	22.500,00	22.500,00	8.702,72
Totale	235.743,00	235.743,00	102.380,13
Avanzo applicato	53.423,00	-	-
Totale	289.166,00	235.743,00	102.380,13

Entrate correnti

Entrate da trasferimenti	Approvato	Assestato	Accertamenti
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	176.984,00	176.984,00	60.000,00
Totale	176.984,00	176.984,00	60.000,00
Entrate extratributarie	Approvato	Assestato	Accertamenti
Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	34.259,00	34.259,00	33.442,35
Interessi attivi	2.000,00	2.000,00	235,06
Totale	36.259,00	36.259,00	33.677,41

Per quanto riguarda le **entrate da trasferimenti**, esse sono composte dal trasferimento annuale del Comune di Venezia.

Per quanto riguarda le **entrate extratributarie**, le stesse sono principalmente composte dal canone della tenuta Scarpa Volo introitato dall'Istituzione sulla base della convenzione stipulata tra il Comune e la società Terre di Venezia Srl, a cui il Comune ha assegnato in concessione l'immobile, aggiudicandolo tramite procedura ad evidenza pubblica e dai proventi della vendita dei cataloghi delle iniziative espositive.

SPESA

Per quanto riguarda la **spesa corrente**, la gestione 2015 si è svolta applicando il principio contabile della competenza finanziaria di cui al DPCM 28/12/2011 che prevede l'imputazione della spesa:

- a) per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi nell'esercizio in cui risulta adempiuta completamente la prestazione da cui scaturisce l'obbligazione per la spesa corrente;
- b) per la spesa relativa a trasferimenti correnti nell'esercizio finanziario in cui viene adottato l'atto amministrativo di attribuzione del contributo, salvo che l'atto non preveda espressamente le modalità temporali e le scadenze in cui il trasferimento è erogato;
- c) per la spesa per l'utilizzo di beni di terzi negli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere.

Per quanto riguarda la spesa di personale, non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia di cui fa parte anche l'Istituzione. La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Di seguito sono illustrate le risultanze della gestione della parte spesa del bilancio.

	Approvato	Assestato	Impegnato
Bilancio corrente	213.243,00	213.243,00	82.521,86
Bilancio investimenti	5.000,00	-	-
Bilancio c/terzi	22.500,00	22.500,00	8.702,72
Totale	240.743,00	235.743,00	91.224,58

Spese correnti	Approvato	Assestato	Impegnato
Redditi da lavoro dipendente	109.553,00	109.553,00	-
Imposte e tasse a carico dell'ente	9.000,00	9.000,00	465,80
Acquisto di beni e servizi	138.913,00	138.913,00	81.556,06
Trasferimenti correnti	3.300,00	3.300,00	500,00
Altre spese correnti	900,00	900,00	-
Totale	261.666,00	261.666,00	82.521,86

LA GESTIONE RESIDUI 2015

Riaccertamento ordinario ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000

Il risultato di amministrazione risente anche dell'operazione di riaccertamento ordinario effettuata ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000, ovvero delle economie di spesa rilevate in corso d'anno e dei residui attivi eliminati a seguito della verifica circa le ragioni di mantenimento degli stessi.

Con il riaccertamento ordinario dei residui si è provveduto a costituire il Fondo Pluriennale Vincolato nell'esercizio 2015, per un importo di € 292,80, al fine di garantire la copertura delle obbligazioni giuridiche aventi scadenza nell'esercizio 2016. Non sono stati posti in economia residui attivi e passivi.

Le risultanze del riaccertamento sono contenute nella deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 1 del 22/3/2016.

Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione delle partite contabilizzate in entrata e in spesa negli anni precedenti e non ancora rimosse e pagate all'inizio dell'anno.

RESIDUI ATTIVI	Residui	Riscossioni	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formati nel 2015	Totale residui al 31.12.14
	all'1.01.15					
gestione corrente	13.398,28	13.398,28	-	-	11.321,51	11.321,51
gestione investimenti	-	-	-	-	-	-
gestione per c/to terzi	1.308,38	1.308,38	-	-	-	-
Totale	14.706,66	14.706,66	-	-	11.321,51	11.321,51
RESIDUI PASSIVI	Residui	Pagamenti	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formati nel 2015	Totale residui al 31.12.14
	all'1.01.15					
gestione corrente	14.686,52	14.676,73	-	9,79	38.822,09	38.831,88
gestione investimenti	-	-	-	-	-	-
gestione per c/to terzi	8.868,73	4.494,01	-	4.374,72	8.702,72	13.077,44
Totale	23.555,25	19.170,74	-	4.384,51	47.524,81	51.909,32
Sbilancio attivi/passivi	- 8.848,59	- 4.464,08	-	- 4.384,51	- 36.203,30	- 40.587,81

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Nei prospetti che seguono vengono rappresentate le seguenti informazioni relative alla situazione dei residui al 31.12.2015:

- confronto tra i residui attivi e passivi di parte corrente e parte capitale al 31.12.2015 con analogo dato al 31.12.2014.

CONFRONTO RESIDUI ATTIVI 2015-2014

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo II									
Tipologia 101 – Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tipologia 103 – Trasferimenti correnti da imprese	-	-	-	-	-	-	-	-	-
totale Titolo II	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titolo III									
Tipologia 100 – Vendita di beni e servizi	11.086,45		11.086,45	12.892,68		12.892,68	- 1.806,23	-	- 1.806,23
Tipologia 300 – Interessi attivi	235,06		235,06	505,60		505,60	- 270,54	-	- 270,54
totale Titolo III	11.321,51	-	11.321,51	13.398,28	-	13.398,28	- 2.076,77	-	- 2.076,77

CONFRONTO RESIDUI PASSIVI 2015-2014

RESIDUI PASSIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo I									
Redditi da lavoro dipendente	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imposte e tasse a carico dell'ente			-	837,25		837,25	-	-	-
Acquisto di beni e servizi	38.322,09	9,79	38.331,88	13.689,48	9,79	13.699,27	38.312,30	-	38.312,30
Trasferimenti correnti	500,00		500,00	150,00		150,00	500,00	-	500,00
Altre spese correnti			-	-	-	-	-	-	-
totale Titolo I	38.822,09	9,79	38.831,88	14.676,73	9,79	14.686,52	38.812,30	-	38.812,30

Relazione della gestione economico-patrimoniale

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2015

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio d'esercizio è stato redatto - nel rispetto del dettato del Decreto Ministeriale 26 aprile 1995, recante la determinazione dello schema tipo di bilancio d'esercizio per le aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali - in conformità, in quanto compatibili, ai principi dettati dalla normativa del Codice Civile integrata dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di adeguarli alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D. Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche e integrazioni.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli schemi obbligatori contenuti negli articoli 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza sanciti dall'art. 2423 del Codice Civile, nonché secondo i principi di prudenza, competenza, continuità e prevalenza della sostanza sulla forma, come disposto dall'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Nota Integrativa fornisce, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Istituzione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come previsto dall'art. 2423 comma 3 del Codice Civile.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 del Codice Civile, i prospetti di bilancio e la presente Nota Integrativa sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Si rileva che:

- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario derogare alle disposizioni di legge, ai sensi dell'art. 2423, comma 4, e dell'art. 2423-bis, comma 2, del Codice Civile;
- l'Istituzione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare od omettere le voci di bilancio precedute da numeri arabi, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile;
- tutte le voci del bilancio sono comparabili con le corrispondenti voci iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente.

Si fa inoltre presente che, al fine di evidenziare e di riepilogare le variazioni intervenute nella consistenza di tutte le voci dell'attivo e del passivo, sono stati predisposti appositi prospetti, in allegato alla presente Nota Integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile. Gli stessi non si discostano da quelli osservati per la redazione dei bilanci degli esercizi precedenti, nel rispetto dell'art. 2423-bis, comma 1, n. 6, del Codice Civile.

Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata prevista per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• software operativi	5	20%
• costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	5	20%

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

Le aliquote di ammortamento non sono state modificate rispetto a quelle degli esercizi precedenti.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La durata prevista per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• attrezzatura informatica	5	20%
• mobili e arredi	6,6	15%
• macchinari e attrezzature varie	5	20%
• beni di valore inferiore a 516 euro	1	100%
• veicoli e simili	4	25%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi. Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi di insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi sono riconosciuti quando relativi a beni e servizi venduti o consumati nell'esercizio o per ripartizione sistematica ovvero quando non si possa più identificare l'utilità futura degli stessi.

Imposte sul reddito dell'esercizio

L'onere per le imposte sul reddito di competenza dell'esercizio è determinato sulla base delle vigenti disposizioni del D.P.R. 917/86 e della normativa vigente in tema di IRAP.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" comprende i costi per l'acquisto di software. Si forniscono di seguito ulteriori informazioni di dettaglio.

▪ Altre immobilizzazioni immateriali

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
-	724	- 724

Nell'esercizio la voce si è ridotta di euro 724 per effetto degli ammortamenti del periodo.

Immobilizzazioni materiali

▪ Altri beni

Il valore, al netto dell'ammortamento, ammonta a euro **588** ed è così composto.

	2015	2014	Variazione
- Mobili e arredi	-	84	- 84
- Veicoli a motore	588	1.177	- 589
- Attrezzature informatiche	-	868	- 868
Totale	588	2.129	-1.541

La voce "Altri beni" comprende i costi per l'acquisto di arredi per gli uffici e i costi per attrezzature e impianti per la Torre Massimiliana, nonché i costi per l'acquisto di una imbarcazione in uso all'Istituzione.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Crediti:					
verso altri					
- verso Comune Venezia					
- verso Clienti					
- altri	11.322			11.322	13.398
Totale crediti	11.322			11.322	13.398

Gli altri crediti, pari a euro 11.322, sono relativi ad interessi attivi del 2015 accreditati nel 2016, pari ad euro 235, e al canone percepito per la tenuta Scarpa Volo a Mazzorbo relativo all'ultimo quadrimestre 2015 per euro 11.086.

Disponibilità liquide

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
347.314	304.420	42.894

Le disponibilità liquide sono relative al conto di Tesoreria presso la Cassa di Risparmio di Venezia.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Capitale dotazione

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
250.000	250.000	-

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2015 ammonta ad euro 250.000 e corrisponde al capitale conferito dal Comune all'Istituzione con delibera di Consiglio Comunale n. 32 del 29/3/04 di approvazione del bilancio di previsione 2004.

Altre riserve

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
48.424	34.089	14.335

La voce è rappresentata dal "fondo sviluppo investimenti" sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio. La variazione in aumento corrisponde all'accantonamento dell'utile dell'esercizio 2014.

Utile/Perdita dell'esercizio

L'esercizio 2015 si chiude con un utile di euro **8.891**, nel 2014 l'esercizio si chiudeva con un utile di 14.335.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	32.706			32.706	10.108
Altri debiti	19.203			19.203	12.139
Totale debiti	51.909			51.909	22.247

Debiti verso fornitori

Sono relativi a fatture da ricevere e a fatture registrate nel 2015 e pagate nei primi mesi del 2016.

Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2015	31.12.2014
Debiti verso Comune di Venezia	9.169	5.625
Debiti verso Consiglio di Amministrazione	1.660	1.990
Debiti diversi	8.374	4.524
Totale altri debiti	19.203	12.139

I debiti verso il Comune di Venezia sono relativi al rimborso delle ritenute erariali, previdenziali e I.r.a.p sui compensi dei collaboratori, oltre alle quote iva sugli acquisti, versate all'erario dal Comune per conto dell'Istituzione;

I debiti diversi si riferiscono, per euro 4.375 a una somma erroneamente accreditata dal Banco San Marco. La rimanente parte è relativa a un contributo di euro 500 all'Associazione Centro Studi Torcellani deliberato dal Consiglio di Amministrazione nel 2015 e pagato nei primi mesi del 2016 e al saldo del compenso ad un collaboratore amministrativo

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Altri ricavi e proventi

Tale voce è così composta:

	2015	2014
Contributo in c/esercizio	133.553	181.857
Vendita cataloghi mostre	183	410
Contributi per utilizzo Torre Massimiliana	0	568
Canone Scarpa Volo	33.260	40.601
Totale	166.996	223.436

Il contributo in c/esercizio è relativo al trasferimento ricevuto dal Comune di Venezia ed è così composto:

- euro 60.000 quale trasferimento in conto esercizio per la gestione delle attività dell'Istituzione, ridotto di 10.000 euro rispetto a quello erogato nel 2014;
- euro 73.553 quale ricavo "figurativo" iscritto per il pagamento delle retribuzioni del personale dipendente, di cui 68.753 relativi al costo del personale e 4.800 al costo dell'I.r.a.p sulle retribuzioni, importi che trovano la corrispondenza tra i costi del personale;

Il canone della tenuta Scarpa Volo è introitato dall'Istituzione a decorrere dal 2008, come previsto dalla convenzione stipulata tra il Comune e la società Terre di Venezia Srl, a cui il Comune ha assegnato in concessione l'immobile, aggiudicandolo tramite procedura ad evidenza pubblica. La tenuta Scarpa Volo infatti, rientra tra i beni la cui gestione compete all'Istituzione. Nel 2015 il canone è stato pari a euro 33.260.

Le entrate proprie dell'Istituzione, al netto del contributo comunale, ammontano a euro 33.494, pari al 20% del totale dei ricavi.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La voce in oggetto ammonta a euro 2.196 (4.085 nel 2014) ed è composta dall'acquisto di materiale di cancelleria destinato ai vincitori del concorso "La laguna: salviamo le barene".

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a complessivi euro 79.360 (88.128 nel 2014) e riguardano le seguenti principali voci:

	2015	2014
Servizi Torre Massimiliana	24.211	33.825
Realizzazione manifestazioni, mostre e iniziative culturali diverse, marketing territoriale (progettazione, trasporto visitatori, affissioni, pubblicità, ecc.)	37.504	30.871
Collaborazioni amministrative e stages	7.000	8.217
Attività di educazione ambientale	4.775	7.962
Compensi ai consiglieri	1.650	2.100
Manutenzioni ordinarie Torre Massimiliana	3.972	5.560
Assistenza software	448	330

Per quanto riguarda i costi per servizi si rileva quanto segue:

- Il costo per la gestione della Torre Massimiliana è relativo ai servizi di pulizia, guardiania, assistenza per il funzionamento degli impianti tecnologici e accoglienza del pubblico durante le manifestazioni;
- I costi per le collaborazioni amministrative sono riferiti ai compensi pagati a 1 collaboratore con mansioni di carattere amministrativo e contabile;
- I costi per le manifestazioni sono relativi alle spese sostenute per l'iniziativa di marketing territoriale "Isole in Rete";

Costi per trasferimenti e contributi

I costi per servizi ammontano a complessivi euro 500 e riguardano l'elargizione di un contributo all'Associazione Centro Studi Torcellani.

Costi per il personale

2015	2014	Variazione
68.753	105.610	-36.857

I costi del personale si riferiscono al costo di tre dipendenti per quota parte dell'anno e all'indennità del Direttore. La riduzione rispetto all'anno precedente è motivata dal fatto che nel 2014 i 3 dipendenti sono stati conteggiati per l'intero anno.

Il costo di 105.610 è così composto: euro 54.573 per le retribuzioni ed euro 14.180 per gli oneri previdenziali. Tali poste sono al netto dell'IRAP che è allocata alla voce imposte.

Ammortamenti e svalutazioni

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2015	2014
- Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	724	724
Totale	724	724

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2015	2014
Altri beni:		
- Attrezzature informatiche	868	868
- Mobili e arredi	84	354
- Macchinari e attrezzature varie	0	0
- Veicoli e simili	588	588
Totale	1.540	1.810

Oneri diversi di gestione

2015	2014	Variazione
-	70	- 70

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

I proventi finanziari ammontano a euro 235 e sono relativi agli interessi attivi maturati nel conto di Tesoreria presso la Cassa di Risparmio di Venezia (506 nel 2014).

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

La voce è composta da imposte correnti per euro 5.266 (7.084 nel 2014) ed è relativa, all'imposta regionale sulle attività produttive, pagata sulle retribuzioni e sui compensi ai collaboratori e ai consiglieri.

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico

Il numero dei collaboratori per gli esercizi al 31/12/2015 e al 31/12/2014 è il seguente:

	2015	2014
Direttore	1	1
Dipendenti a tempo indeterminato in telelavoro	1	1
Dipendenti a tempo indeterminato	0	2
Collaboratori	1	1
Totale	3	5

Compenso agli Amministratori

Si evidenzia che i compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni ammontano, per l'esercizio 2015 a euro 1.650 (2.100 nel 2014), erogati nel 2016.

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 della Istituzione Parco della Laguna e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Venezia, 22 marzo 2016

Il Presidente del Consiglio di
Amministrazione
Alessandra Taverna



RELAZIONE SULLA GESTIONE 2015 allegata al rendiconto della gestione 2015

La relazione sull'attività illustra, con riguardo ai singoli servizi di competenza dell'Istituzione, lo stato di attuazione del programma annuale di attività e dei relativi progetti, evidenziando per ogni servizio il risultato ottenuto in termini quali-quantitativi.

1. La gestione ordinaria: risorse umane e gestione dei beni

Gli uffici dell'Istituzione sono stati dotati di tre unità di personale a tempo pieno fino a 9 giugno 2015, di due unità dal 10 al 28 giugno 2015, e di un'unità in telelavoro per il resto dell'anno. È stata confermata la collaborazione esterna con mansioni finanziarie e contabili.

Sul piano della gestione dei beni, per il complesso della Torre Massimiliana di Sant'Erasmo, con determinazione dirigenziale n. 7 dell'8 aprile 2015, si è proceduto con l'affidamento diretto del servizio, per una spesa pari a **€ 24.211** nei 9 mesi di erogazione nel periodo di apertura al pubblico; ciò in considerazione della necessità di provvedere alla gestione dell'uso dell'immobile da parte dei visitatori nonché di disporre del supporto operativo per le iniziative organizzate dall'Istituzione Parco della Laguna. La gestione del verde del giardino della Torre per il 2015 non è stata continuativa. Si è provveduto alla manutenzione dell'area con due interventi di sfalcio, diserbo e decespugliamento, lavori affidati direttamente in entrambi i casi, per una spesa totale di € 2.048.

Le spese complessive di manutenzione ordinaria della Torre ammontano, comprensive della succitata gestione del verde, degli interventi sull'impianto di trattamento dell'aria, della sostituzione di alcuni vetri danneggiati al piano terra, nonché dell'acquisto dei necessari beni di consumo, ammontano a **€ 3.972**.

Sul piano delle entrate il concessionario della Tenuta Scarpa Volo, Terre di Venezia srl, ha corrisposto all'Istituzione una somma pari a **€ 33.260**, comprensivi del canone annuo e degli aggiornamenti Istat dovuti.

2. Le attività di marketing territoriale

Come già nei quattro anni precedenti, nel 2015 l'attività dell'Istituzione si è concentrata nella realizzazione del progetto ***Isole in Rete***, il Festival della laguna.

Il Festival è promosso e organizzato sia al fine di valorizzare, promuovere e diffondere la conoscenza della Laguna nord, sia al fine di articolare un proficuo rapporto tra attori pubblici e privati operanti nell'area che ospiterà il Parco regionale di interesse locale.

In particolare, con *Isole in Rete*, l'Istituzione intende promuovere tra i residenti in centro storico, terraferma e comuni limitrofi - ma anche tra i turisti - la conoscenza della laguna, del suo patrimonio artistico, storico, culturale e delle sue valenze naturalistiche e offrire un primo esempio di ciò che potrebbe rappresentare la prospettiva del Parco in termini di fruizione dell'area, anche attraverso una rete di trasporto pubblico "ripensato" per favorire gli spostamenti dei visitatori ma atto a supportare e soddisfare anche le esigenze dei residenti.

Nel 2015, l'iniziativa ha ulteriormente differenziato l'offerta in occasione dell'evento nazionale Expo 2015. Si sono svolti infatti tre diversi appuntamenti, ovvero sono stati organizzate due giornate primaverili, sabato 16 e domenica 17 maggio, un weekend estivo, il 20 e 21 giugno, oltre a quello ormai "tradizionale" di fine settembre, quest'anno nelle giornate di sabato e domenica 26 e 27 settembre.

Il cartellone per il 2015 ha previsto complessivamente 162 iniziative offerte al pubblico nelle 6 giornate (escursioni in barca, in bicicletta o a piedi, visite naturalistiche, storiche, archeologiche, attività didattiche e ludiche anche per bambini e ragazzi, mostre, incontri, presentazioni, spettacoli,) eventi resi possibili da una complessa attività di coordinamento tra una trentina soggetti (realtà associative locali, comitati, cooperative eco-turistiche e naturalistiche, attività imprenditoriali e associazioni di rilievo nazionale).

Tutte le isole coinvolte nella kermesse di eventi sono state raggiunte dal servizio pubblico: la linea 12 e la linea dedicata 13Expo. L'Istituzione Parco della Laguna ha inoltre predisposto per i visitatori la linea Isole in Rete di collegamento tra la terraferma (San Giuliano) e Murano Faro (con cadenza 30'), con prosecuzione dell'itinerario per Sant'Erasmo Torre Massimiliana e Lido San Nicolò (con cadenza 1h).

L'insieme delle attività istituzionali dedicate alla promozione del territorio (marketing territoriale) ha comportato spese per **€ 37.304**.

3. Le attività culturali

Nell'aprile 2015 l'Istituzione Parco della Laguna ha proseguito l'esposizione al pubblico della mostra fotografica ***Gli ultimi veneziani***, tratta dal libro "Die letzten Venezianer - Gli ultimi veneziani", di Karl Johaentges (fotografie) e Luana Castelli (testi), organizzata nel 2014 con la Società Cooperativa Limosa e pertanto già spesa nel precedente esercizio in relazione sia alla produzione, che all'allestimento e alla curatela.

Sabato 12 settembre 2015 ha preso avvio l'esposizione ***Romano Vio, scultore 1913/1984***, una selezione di opere dello scultore veneziano curata dalla famiglia per permettere al pubblico di potersi avvicinare al complesso linguaggio dello scultore, famiglia che intende da tempo creare nell'isola del Lido, in quel vasto ambiente dove l'artista lavorava, una collezione permanente, che permetta a tutti di poter conoscere opere fino ad ora solo occasionalmente esposte. La mostra è proseguita fino a domenica 1° novembre 2015.

Nessuna spesa è imputabile alle attività culturali.

Relativamente alle entrate, durante le giornate di apertura al pubblico (aprile-novembre 2015) della Torre Massimiliana di Sant'Erasmo, il bookshop ha incassato, grazie alla vendita di libri e cataloghi, una somma pari a **€ 183**.

4. Le attività di educazione ambientale

L'Istituzione ha, tra gli altri obiettivi, quello della diffusione della conoscenza della Laguna Nord, delle sue valenze naturalistiche, archeologiche, storiche e culturali. In questo senso, l'Istituzione si fa promotrice di attività didattiche e di educazione ambientale.

Sul piano delle attività di promozione culturale e ambientale, si è svolta con successo nel mese di maggio, presso il Museo di Storia Naturale di Venezia-Musei Civici, la mostra dei tanti lavori partecipanti al Concorso per le Scuole **La laguna: salviamo le Barene**, organizzato con successo per l'ottavo anno consecutivo, in collaborazione con diverse istituzioni pubbliche e private e associazioni del territorio e, per quest'anno, in partnership con il progetto Europeo LIFE-Vimine, di cui ha costituito parte dell'attività didattica. L'iniziativa, rivolta alle scuole dell'infanzia, primarie e secondarie di primo grado della provincia di Venezia, ha coinvolto quest'anno 62 classi, vale a dire circa 1.500 tra bambini e ragazzi.

Le finalità dell'iniziativa sono quelle di: favorire la conoscenza del territorio lagunare, far crescere tra i giovani della città metropolitana sensibilità e coscienza critica nella difesa del patrimonio naturale, storico e culturale della laguna, raccogliere idee e suggerimenti per un utilizzo sostenibile del territorio lagunare.

Anche nel 2015 è proseguita la collaborazione con il *Videoconcorso Francesco Pasinetti*, festival del cortometraggio e del micrometraggio a Venezia, aperto a studenti di ogni ordine e grado e a partecipazioni internazionali senza limiti d'età. L'Istituzione ha offerto un premio destinato al primo classificato in apposita sezione dedicata.

L'insieme delle attività didattiche ha comportato, nell'anno 2015, spese per **€ 6.971**.



Rendiconto della gestione 2015 dell'Istituzione Bevilacqua La Masa

Allegato al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2015

FONDAZIONE BEVILACQUA LA MASA

Venezia, 16 marzo 2016

Prot.n. 215 - VI/3 .- B.L.M.

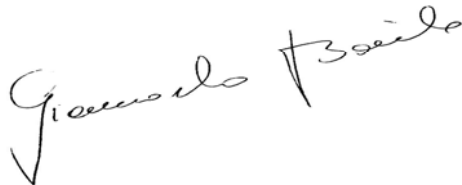
Deliberazione N. 1

OGGETTO: Approvazione del Bilancio Consuntivo 2015

adottata nella seduta del 16 marzo 2015

Consiglieri	Presenti	Assenti	Consiglieri	Presenti	Assenti
Giancarlo Borile	☒	☐		☐	☐
Mirella Brugnerotto	☒	☐		☐	☐
Monica Calcagno	☒	☐		☐	☐
Daniela Ferretti	☐	☒		☐	☐
Marco Sportillo	☒	☐		☐	☐

Presidente



Direttore



IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che il Consiglio Comunale di Venezia con propria deliberazione n°251 del 6 novembre 1995 Prot. Gen. 95/VE/132310 ha provveduto alla costituzione di una Istituzione, ai sensi degli art. 113 e 114 T.U. 267/2000 e succ. mod. ed int. ni, denominata "Istituzione Fondazione Bevilacqua La Masa", avente come scopo l'esercizio di servizi a carattere socio-culturale finalizzati alla promozione e diffusione dell'attuale ricerca artistica giovanile ed all'approfondimento delle tematiche inerenti al dibattito socio-culturale del nostro tempo;

Richiamate:

- le proprie precedenti deliberazioni n. 3 del 19 maggio 2015, che ha approvato il bilancio di previsione dell'Istituzione per l'esercizio finanziario 2015 e Pluriennale 2015/2017, modificata da successive n. 4 del 30 settembre 2015 e n. 6 del 17 dicembre 2015;
- la deliberazione n. 96 del 29 maggio 2015, assunta dal Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Comunale che, nell'approvare il bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2015-2017, ha anche definito gli stanziamenti assegnati per l'anno 2015 alla Bevilacqua La Masa;
- la deliberazione n. 111 del 30 luglio 2015 assunta dal Consiglio Comunale ad oggetto: "Bilancio di previsione esercizio finanziario 2015 – verifica degli equilibri generali di bilancio e assestamento generale";
- la deliberazione n. 280 del 6 agosto 2015, assunta dalla Giunta Comunale che ha adottato il Piano Esecutivo di Gestione 2015-2017;

Richiamati gli artt. 12 "Competenze del Consiglio di Amministrazione" e 38 "Bilancio d'esercizio" del "Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia", approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 76 del 22.05.2006, che fissano al 30 aprile di ogni anno il termine per l'approvazione del bilancio di esercizio da parte del Consiglio di Amministrazione;

Visto il d.lgs. n. 118/2011 ad oggetto: "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 artt. 1 e 2 della L. 5 maggio 2009 n. 42" ed, in particolare, l'art. 2, comma 3, che recita: "Le Istituzione degli Enti locali di cui all'art. 114 del d.lgs. n. 267/2000 e gli altri organismi strumentali delle amministrazioni pubbliche di cui al comma 1 adottano il medesimo sistema contabile dell'amministrazione di cui fanno parte";

Accertato che il bilancio consuntivo 2015 dell'Istituzione è stato dunque messo a punto in conformità ai modelli predisposti dal Ministero dell'Economia e Finanze ai sensi del citato d.lgs. n. 118/2011, a fini di compiuta omogeneizzazione, in contabilità finanziaria, degli schemi di bilancio di tutte le Amministrazioni pubbliche territoriali;

A voti unanimi

DELIBERA

- 1) di approvare il Conto Consuntivo 2015, le cui risultanze presentano un avanzo di amministrazione di Euro 21.589,64 (di cui Euro 19.752,15 di avanzo libero ed Euro 1.837,49 di avanzo vincolato), come da prospetti in Allegato n. 1 al presente provvedimento, comprensivi di:
 - quadro generale riassuntivo
 - verifica equilibri
 - prospetto dimostrativo del risultato di Amministrazione
 - conto del bilancio – gestione delle entrate
 - conto del bilancio – riepilogo generale delle entrate
 - prospetto delle entrate di bilancio, per titoli, tipologie e categorie
 - accertamenti assunti nel 2015 e negli esercizi precedenti imputati all'anno 2016 e seguenti
 - elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti
 - conto del bilancio – gestione delle spese
 - conto del bilancio – riepilogo generale delle spese
 - conto del bilancio – riepilogo generale delle spese per missione
 - riepilogo spese per titoli e macroaggregati
 - prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese correnti
 - prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati – spese in conto capitale
 - prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati – spese per servizi per conto terzi e partite di giro
 - impegni assunti nel 2015 e negli esercizi precedenti imputati all'anno 2016 e seguenti
 - elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti
 - rendiconto del Tesoriere – Entrate
 - rendiconto del Tesoriere – Spese
 - rendiconto del Tesoriere – quadro riassuntivo della gestione di cassa
 - conto economico e stato patrimoniale attivo e passivo;
- 2) di approvare la Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2015, nel testo in Allegato n. 2 al presente provvedimento;
- 3) di approvare la Relazione illustrativa dell'attività svolta nell'esercizio finanziario 2015, nel testo in allegato n. 3 al presente provvedimento;

- 4) di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione.

Allegato n. 1 alla delibera n. 1 del 16 marzo 2016

Conto Consuntivo 2015

- quadro generale riassuntivo
- verifica equilibri
- prospetto dimostrativo del risultato di Amministrazione
- conto del bilancio – gestione delle entrate
- conto del bilancio – riepilogo generale delle entrate
- prospetto delle entrate di bilancio, per titoli, tipologie e categorie
- accertamenti assunti nel 2014 e negli esercizi precedenti imputati all'anno 2015 e seguenti
- elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti
- conto del bilancio – gestione delle spese
- conto del bilancio – riepilogo generale delle spese
- conto del bilancio – riepilogo generale delle spese per missione
- riepilogo spese per titoli e macroaggregati impegni
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese correnti
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati – spese in conto capitale
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati – spese per servizi per conto terzi e partite di giro
- impegni assunti nel 2014 e negli esercizi precedenti imputati all'anno 2015 e seguenti
- elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti
- rendiconto del Tesoriere – Entrate
- rendiconto del Tesoriere – Spese
- rendiconto del Tesoriere – quadro riassuntivo della gestione di cassa
- conto economico e stato patrimoniale attivo e passivo;

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Pagina 1

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

31/12/2015

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		45.202,95			
Utilizzo avanzo di amministrazione	156,45	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	259.149,76	237.529,40
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	237.980,00	243.084,34	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	38.854,56	38.901,28	Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	276.834,56	281.985,62	Totale spese finali.....	259.149,76	237.529,40
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	28.258,84	28.256,09	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	28.258,84	20.032,33
Totale entrate dell'esercizio	305.093,40	310.241,71	Totale spese dell'esercizio	287.408,60	257.561,73
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	305.249,85	355.444,66	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	287.408,60	257.561,73
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	17.841,25	97.882,93
TOTALE A PAREGGIO	305.249,85	355.444,66	TOTALE A PAREGGIO	305.249,85	355.444,66

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

31/12/2015

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		45.202,95	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	(+)		0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		276.834,56 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		259.149,76
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		
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
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			17.684,80
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		156,45 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <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	(-)		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	
		17.841,25	

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

31/12/2015

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	(+)		0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)		
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		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	(+)		
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale			
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	(+)		
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		
EQUILIBRIO FINALE			W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y
			17.841,25

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Pagina 1

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

31/12/2015

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			45.202,95
RISCOSSIONI (+)	28.340,79	281.900,92	310.241,71
PAGAMENTI (-)	86.634,89	170.926,84	257.561,73
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			97.882,93
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			97.882,93
RESIDUI ATTIVI (+)	17.160,00	23.192,48	40.352,48
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima</i>			
RESIDUI PASSIVI (-)	164,01	116.481,76	116.645,77
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE Ö. (A) (=)			21.589,64

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

31/12/2015

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015:**Parte accantonata**

Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015	0,00
avanzo di gestione libero	19.752,15

Totale parte accantonata (B)	19.752,15
-------------------------------------	------------------

Parte vincolata

avanzo di gestione vincolato	49,42
capitale di dotazione	1.788,07

Totale parte vincolata (C)	1837,49
-----------------------------------	----------------

Parte destinata agli investimenti

Totale destinata agli investimenti (D)	0,00
---	-------------

Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	0,00
---	-------------

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 1

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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	CP									
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP									
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	156,45								
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI										
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	24.764,34	RR	9.764,34	R	0,00		EP	15.000,00	
		CP	442.566,44	RC	160.000,00	A	160.000,00	CP	-282.566,44	EC	0,00
		CS	467.330,78	TR	169.764,34	CS	-297.566,44		TR	15.000,00	
20103	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	RS	20.680,00	RR	18.520,00	R	0,00		EP	2.160,00	
		CP	77.980,00	RC	54.800,00	A	77.980,00	CP	0,00	EC	23.180,00
		CS	92.660,00	TR	73.320,00	CS	-19.340,00		TR	25.340,00	
20105	TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
20000	TOTALE TITOLO 2	RS	45.444,34	RR	28.284,34	R	0,00		EP	17.160,00	
		CP	520.546,44	RC	214.800,00	A	237.980,00	CP	-282.566,44	EC	23.180,00
		CS	559.990,78	TR	243.084,34	CS	-316.906,44		TR	40.340,00	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 2

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
3 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE											
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	38.309,50	RC	38.309,50	A	38.309,50	CP	0,00	EC	0,00
		CS	38.309,50	TR	38.309,50	CS	0,00		TR	0,00	
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	56,45	RR	56,45	R	0,00		EP	0,00	
		CP	50,00	RC	0,00	A	9,73	CP	-40,27	EC	9,73
		CS	106,45	TR	56,45	CS	-50,00		TR	9,73	
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	500,00	RC	535,33	A	535,33	CP	35,33	EC	0,00
		CS	500,00	TR	535,33	CS	35,33		TR	0,00	
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	56,45	RR	56,45	R	0,00		EP	0,00	
		CP	38.859,50	RC	38.844,83	A	38.854,56	CP	-4,94	EC	9,73
		CS	38.915,95	TR	38.901,28	CS	-14,67		TR	9,73	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 3

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE				Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				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)	
4 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
40200	TIPOLOGIA INVESTIMENTI	200	CONTRIBUTI	AGLI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
					CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
40000	TOTALE TITOLO 4				RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
					CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 4

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
9 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO											
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	68.500,00	RC	25.034,13	A	25.036,88	CP	-43.463,12	EC	2,75
		CS	68.500,00	TR	25.034,13	CS	-43.465,87		TR	2,75	
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	67.800,00	RC	3.221,96	A	3.221,96	CP	-64.578,04	EC	0,00
		CS	67.800,00	TR	3.221,96	CS	-64.578,04		TR	0,00	
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	136.300,00	RC	28.256,09	A	28.258,84	CP	-108.041,16	EC	2,75
		CS	136.300,00	TR	28.256,09	CS	-108.043,91		TR	2,75	
	Totale Titoli	RS	45.500,79	RR	28.340,79	R	0,00		EP	17.160,00	
		CP	695.705,94	RC	281.900,92	A	305.093,40	CP	-390.612,54	EC	23.192,48
		CS	735.206,73	TR	310.241,71	CS	-424.965,02		TR	40.352,48	
Totale generale delle entrate		RS	45.500,79	RR	28.340,79	R	0,00		EP	17.160,00	
		CP	695.862,39	RC	281.900,92	A	305.093,40	CP	-390.612,54	EC	23.192,48
		CS	735.363,18	TR	310.241,71	CS	-424.965,02		TR	40.352,48	

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Pagina 5

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		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	CP							
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP							
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	156,45						
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	45.444,34	RR	28.284,34	R	0,00	EP	17.160,00
		CP	520.546,44	RC	214.800,00	A	237.980,00	CP	-282.566,44
		CS	559.990,78	TR	243.084,34	CS	-316.906,44	TR	40.340,00
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	56,45	RR	56,45	R	0,00	EP	0,00
		CP	38.859,50	RC	38.844,83	A	38.854,56	CP	-4,94
		CS	38.915,95	TR	38.901,28	CS	-14,67	TR	9,73
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	136.300,00	RC	28.256,09	A	28.258,84	CP	-108.041,16
		CS	136.300,00	TR	28.256,09	CS	-108.043,91	TR	2,75
Totale Titoli		RS	45.500,79	RR	28.340,79	R	0,00	EP	17.160,00
		CP	695.705,94	RC	281.900,92	A	305.093,40	CP	-390.612,54
		CS	735.206,73	TR	310.241,71	CS	-424.965,02	TR	40.352,48
Totale generale delle entrate		RS	45.500,79	RR	28.340,79	R	0,00	EP	17.160,00
		CP	695.862,39	RC	281.900,92	A	305.093,40	CP	-390.612,54
		CS	735.363,18	TR	310.241,71	CS	-424.965,02	TR	40.352,48

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 6

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI		
2010100	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	160.000,00	0,00
2010102	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	160.000,00	0,00
2010300	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	77.980,00	77.980,00
2010302	CATEGORIA 2 ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	77.980,00	77.980,00
2010500	TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	0,00
2010501	CATEGORIA 1 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	237.980,00	77.980,00
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		
3010000	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	38.309,50	0,00
3010200	CATEGORIA 2 ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	38.309,50	0,00
3030000	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	9,73	0,00
3030300	CATEGORIA 3 ALTRI INTERESSI ATTIVI	9,73	0,00
3050000	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	535,33	535,33
3059900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	535,33	535,33
3000000	TOTALE TITOLO 3	38.854,56	535,33

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 7

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE		
4020000	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00
4020100	CATEGORIA 1 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
9010000	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	25.036,88	25.036,88
9010100	CATEGORIA 1 ALTRE RITENUTE	14.345,11	14.345,11
9010200	CATEGORIA 2 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	66,11	66,11
9010300	CATEGORIA 3 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	8.625,66	8.625,66
9019900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	2.000,00	2.000,00
9020000	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	3.221,96	3.221,96
9020200	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER OPERAZIONI CONTO TERZI	512,07	512,07
9020400	CATEGORIA 4 DEPOSITI DI/PRESSO TERZI	1.800,00	1.800,00
9020500	CATEGORIA 5 RISCOSSIONE IMPOSTE E TRIBUTI PER CONTO TERZI	0,00	0,00
9029900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	909,89	909,89
9000000	TOTALE TITOLO 9	28.258,84	28.258,84
	Totale Titoli	305.093,40	106.774,17

**ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2015 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2016 E SEGUENTI**

Pag. 8

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno 2016		Anno 2017		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	427.678,00	0,00	427.678,00	0,00	0,00
20103	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	76.160,55	0,00	76.160,55	0,00	0,00
20105	TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	TOTALE TITOLO 2	503.838,55	0,00	503.838,55	0,00	0,00
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	156,45	0,00	156,45	0,00	0,00
30000	TOTALE TITOLO 3	8.206,45	0,00	8.206,45	0,00	0,00
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	18.500,00	0,00	18.500,00	0,00	0,00
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	67.800,00	0,00	67.800,00	0,00	0,00
90000	TOTALE TITOLO 9	86.300,00	0,00	86.300,00	0,00	0,00
Totale Accertamenti		598.345,00	0,00	598.345,00	0,00	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	520.546,44	237.980,00	559.990,78	243.084,34
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	520.546,44	237.980,00	559.990,78	243.084,34
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	442.566,44	160.000,00	467.330,78	169.764,34
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	442.566,44	160.000,00	467.330,78	169.764,34
E2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	77.980,00	77.980,00	92.660,00	73.320,00
E2.01.03.02.000	Altri trasferimenti correnti da imprese	77.980,00	77.980,00	92.660,00	73.320,00
E2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.05.01.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	38.859,50	38.854,56	38.915,95	38.901,28
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	38.309,50	38.309,50	38.309,50	38.309,50
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	38.309,50	38.309,50	38.309,50	38.309,50
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	38.309,50	38.309,50	38.309,50	38.309,50
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	50,00	9,73	106,45	56,45
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	50,00	9,73	106,45	56,45
E3.03.03.03.000	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	50,00	9,73	106,45	56,45
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	500,00	535,33	500,00	535,33
E3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	500,00	535,33	500,00	535,33
E3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	500,00	535,33	500,00	535,33
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	136.300,00	28.258,84	136.300,00	28.256,09
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	68.500,00	25.036,88	68.500,00	25.034,13
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	50.000,00	14.345,11	50.000,00	14.345,11
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	50.000,00	14.345,11	50.000,00	14.345,11
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.500,00	66,11	3.500,00	66,11
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	3.000,00	62,76	3.000,00	62,76
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	500,00	3,35	500,00	3,35
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	11.000,00	8.625,66	11.000,00	8.625,66
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	7.713,56	10.000,00	7.713,56
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.000,00	912,10	1.000,00	912,10
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	4.000,00	2.000,00	4.000,00	1.997,25
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	4.000,00	2.000,00	4.000,00	1.997,25
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	67.800,00	3.221,96	67.800,00	3.221,96

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 9

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E9.02.02.00.000	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	1.000,00	512,07	1.000,00	512,07
E9.02.02.01.000	Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi	1.000,00	512,07	1.000,00	512,07
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E9.02.05.00.000	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
E9.02.05.01.000	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
E9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	55.000,00	909,89	55.000,00	909,89
E9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	55.000,00	909,89	55.000,00	909,89
E0.00.00.00.000	Totale entrate	695.705,94	305.093,40	735.206,73	310.241,71

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 1

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
05	MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI										
05020	PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE										
05021	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	73.174,33	PR	69.311,35	R	-3.698,97			EP	164,01
		CP	559.562,39	PC	168.218,05	I	259.149,76	ECP	300.412,63	EC	90.931,71
		CS	625.442,06	TP	237.529,40	FPV	0,00			TR	91.095,72
05022	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
05020	TOTALE PROGRAMMA 2	RS	73.174,33	PR	69.311,35	R	-3.698,97			EP	164,01
		CP	559.562,39	PC	168.218,05	I	259.149,76	ECP	300.412,63	EC	90.931,71
		CS	625.442,06	TP	237.529,40	FPV	0,00			TR	91.095,72
05000	TOTALE MISSIONE 5	RS	73.174,33	PR	69.311,35	R	-3.698,97			EP	164,01
		CP	559.562,39	PC	168.218,05	I	259.149,76	ECP	300.412,63	EC	90.931,71
		CS	625.442,06	TP	237.529,40	FPV	0,00			TR	91.095,72

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 2

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)		
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI										
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA										
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	2.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
20010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	2.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
20000	TOTALE MISSIONE 20	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	2.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 3

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI										
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO										
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	17.323,54	PR	17.323,54	R	0,00			EP	0,00
		CP	136.300,00	PC	2.708,79	I	28.258,84	ECP	108.041,16	EC	25.550,05
		CS	153.623,54	TP	20.032,33	FPV	0,00			TR	25.550,05
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	17.323,54	PR	17.323,54	R	0,00			EP	0,00
		CP	136.300,00	PC	2.708,79	I	28.258,84	ECP	108.041,16	EC	25.550,05
		CS	153.623,54	TP	20.032,33	FPV	0,00			TR	25.550,05
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	17.323,54	PR	17.323,54	R	0,00			EP	0,00
		CP	136.300,00	PC	2.708,79	I	28.258,84	ECP	108.041,16	EC	25.550,05
		CS	153.623,54	TP	20.032,33	FPV	0,00			TR	25.550,05
Totale Missioni		RS	90.497,87	PR	86.634,89	R	-3.698,97			EP	164,01
		CP	695.862,39	PC	170.926,84	I	287.408,60	ECP	408.453,79	EC	116.481,76
		CS	781.065,60	TP	257.561,73	FPV	0,00			TR	116.645,77
Totale Generale delle Spese		RS	90.497,87	PR	86.634,89	R	-3.698,97			EP	164,01
		CP	695.862,39	PC	170.926,84	I	287.408,60	ECP	408.453,79	EC	116.481,76
		CS	781.065,60	TP	257.561,73	FPV	0,00			TR	116.645,77

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Pagina 5

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
1	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	73.174,33	PR	69.311,35	R	-3.698,97			EP	164,01
		CP	559.562,39	PC	168.218,05	I	259.149,76	ECP	300.412,63	EC	90.931,71
		CS	627.442,06	TP	237.529,40	FPV	0,00			TR	91.095,72
2	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
7	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	17.323,54	PR	17.323,54	R	0,00			EP	0,00
		CP	136.300,00	PC	2.708,79	I	28.258,84	ECP	108.041,16	EC	25.550,05
		CS	153.623,54	TP	20.032,33	FPV	0,00			TR	25.550,05
Totale spese		RS	90.497,87	PR	86.634,89	R	-3.698,97			EP	164,01
		CP	695.862,39	PC	170.926,84	I	287.408,60	ECP	408.453,79	EC	116.481,76
		CS	781.065,60	TP	257.561,73	FPV	0,00			TR	116.645,77
Totale Generale delle Spese		RS	90.497,87	PR	86.634,89	R	-3.698,97			EP	164,01
		CP	695.862,39	PC	170.926,84	I	287.408,60	ECP	408.453,79	EC	116.481,76
		CS	781.065,60	TP	257.561,73	FPV	0,00			TR	116.645,77

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Pagina 4

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
05	MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	RS	73.174,33	PR	69.311,35	R	-3.698,97			EP	164,01
		CP	559.562,39	PC	168.218,05	I	259.149,76	ECP	300.412,63	EC	90.931,71
		CS	625.442,06	TP	237.529,40	FPV	0,00			TR	91.095,72
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	2.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	17.323,54	PR	17.323,54	R	0,00			EP	0,00
		CP	136.300,00	PC	2.708,79	I	28.258,84	ECP	108.041,16	EC	25.550,05
		CS	153.623,54	TP	20.032,33	FPV	0,00			TR	25.550,05
Totale Missioni		RS	90.497,87	PR	86.634,89	R	-3.698,97			EP	164,01
		CP	695.862,39	PC	170.926,84	I	287.408,60	ECP	408.453,79	EC	116.481,76
		CS	781.065,60	TP	257.561,73	FPV	0,00			TR	116.645,77
Totale Generale delle Spese		RS	90.497,87	PR	86.634,89	R	-3.698,97			EP	164,01
		CP	695.862,39	PC	170.926,84	I	287.408,60	ECP	408.453,79	EC	116.481,76
		CS	781.065,60	TP	257.561,73	FPV	0,00			TR	116.645,77

IMPEGNI

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	- di cui non ricorrenti
TITOLO 1 SPESE CORRENTI			
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	2.845,98	2.845,98
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	242.262,12	242.262,12
104	MACROAGGREGATO TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	14.041,66	14.041,66
100	TOTALE TITOLO 1	259.149,76	259.149,76
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00
200	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	25.036,88	25.036,88
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	3.221,96	3.221,96
700	TOTALE TITOLO 7	28.258,84	28.258,84
Totale Impegni		287.408,60	287.408,60

SPESE CORRENTI - IMPEGNI

2015

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
05	MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI									
02	PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	2.845,98	242.262,12	0,00	0,00	0,00	0,00	14.041,66	259.149,76
	TOTALE MISSIONE 5	0,00	2.845,98	242.262,12	0,00	0,00	0,00	0,00	14.041,66	259.149,76
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	0,00	2.845,98	242.262,12	0,00	0,00	0,00	0,00	14.041,66	259.149,76

Pagina 9

2015

31/12/2015

[illegible]

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI
2015

Pagina 10

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI			
01	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	25.036,88	3.221,96	28.258,84
	TOTALE MISSIONE 99	25.036,88	3.221,96	28.258,84
	Totale Macroaggregati	25.036,88	3.221,96	28.258,84

IMPUTATI ALL'ANNO 2016 E SEGUENTI

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno 2016		Anno 2017		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
TITOLO 1 SPESE CORRENTI						
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	236.801,00	0,00	236.801,00	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	18.892,00	0,00	18.892,00	0,00	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	238.318,67	0,00	238.318,67	0,00	0,00
104	MACROAGGREGATO TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	18.033,33	0,00	18.033,33	0,00	0,00
100	TOTALE TITOLO 1	512.045,00	0,00	512.045,00	0,00	0,00
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	18.500,00	0,00	18.500,00	0,00	0,00
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	67.800,00	0,00	67.800,00	0,00	0,00
700	TOTALE TITOLO 7	86.300,00	0,00	86.300,00	0,00	0,00
Totale Impegni		598.345,00	0,00	598.345,00	0,00	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 11

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.00.00.00.000	Spese correnti	559.562,39	259.149,76	627.442,06	237.529,40
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	267.107,00	0,00	267.107,00	0,00
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	208.782,00	0,00	208.782,00	0,00
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	208.782,00	0,00	208.782,00	0,00
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	58.325,00	0,00	58.325,00	0,00
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	58.325,00	0,00	58.325,00	0,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	19.102,50	2.845,98	24.453,32	4.198,52
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	19.102,50	2.845,98	24.453,32	4.198,52
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivit` produttive (IRAP)	18.590,44	2.333,92	23.941,26	3.686,46
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	512,06	512,06	512,06	512,06
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	257.949,57	242.262,12	295.457,44	209.248,24
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	8.087,34	8.035,86	8.798,40	5.807,42
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	3.887,34	3.887,34	4.598,40	2.220,40
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	4.200,00	4.148,52	4.200,00	3.587,02
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	249.862,23	234.226,26	286.659,04	203.440,82
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	2.500,00	2.489,85	2.875,36	2.091,48
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicit` e servizi per trasferta	28.500,00	28.292,49	34.772,00	26.773,50
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	25.231,78	13.459,97	35.026,70	18.453,87
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	51.235,27	51.235,27	51.235,27	51.235,27
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	28.003,10	26.651,83	29.510,62	24.689,95
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	61.292,08	61.277,01	81.609,47	65.909,52
U1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	27.900,00	27.892,01	26.400,00	0,00
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	24.350,00	22.719,74	24.350,00	14.114,32
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	700,00	159,79	729,62	169,41
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	150,00	48,30	150,00	3,50
U1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	15.403,32	14.041,66	40.424,30	24.082,64
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	1.100,00	0,00	3.100,00	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	0,00	0,00	2.000,00	0,00
U1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
U1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	13.503,32	13.241,66	36.524,30	23.282,64

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 12

31/12/2015

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	13.503,32	13.241,66	36.524,30	23.282,64
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	800,00	800,00	800,00	800,00
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	800,00	800,00	800,00	800,00
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.00.000	Beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.07.000	Hardware	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.09.000	Beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.99.000	Altri beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	136.300,00	28.258,84	153.623,54	20.032,33
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	68.500,00	25.036,88	83.923,54	17.423,54
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	50.000,00	14.345,11	50.000,00	0,00
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	50.000,00	14.345,11	50.000,00	0,00
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	3.500,00	66,11	4.728,49	1.228,49
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscalate per conto terzi	3.000,00	62,76	4.166,10	1.166,10
U7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	500,00	3,35	562,39	62,39
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	11.000,00	8.625,66	25.195,05	14.195,05
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	7.713,56	22.707,72	12.707,72
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.000,00	912,10	2.487,33	1.487,33
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	4.000,00	2.000,00	4.000,00	2.000,00
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	4.000,00	2.000,00	4.000,00	2.000,00
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	67.800,00	3.221,96	69.700,00	2.608,79
U7.02.02.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	1.000,00	512,07	1.000,00	512,07
U7.02.02.01.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali	1.000,00	512,07	1.000,00	512,07
U7.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi	1.800,00	1.800,00	3.700,00	1.900,00
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	1.800,00	1.800,00	3.700,00	1.900,00
U7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscalate per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
U7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscalate per conto di terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
U7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	55.000,00	909,89	55.000,00	196,72
U7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	55.000,00	909,89	55.000,00	196,72
U0.00.00.00.000	Totale spese	695.862,39	287.408,60	781.065,60	257.561,73

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	24.764,34	RR	9.764,34	
		CP	442.566,44	RC	160.000,00	
		CS	467.330,78	TR	169.764,34	
20103	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	RS	20.680,00	RR	18.520,00	
		CP	77.980,00	RC	54.800,00	
		CS	92.660,00	TR	73.320,00	
20105	TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	
20000	TOTALE TITOLO 2	RS	45.444,34	RR	28.284,34	
		CP	520.546,44	RC	214.800,00	
		CS	559.990,78	TR	243.084,34	

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	38.309,50	RC	38.309,50	
		CS	38.309,50	TR	38.309,50	
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	56,45	RR	56,45	
		CP	50,00	RC	0,00	
		CS	106,45	TR	56,45	
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	500,00	RC	535,33	
		CS	500,00	TR	535,33	
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	56,45	RR	56,45	
		CP	38.859,50	RC	38.844,83	
		CS	38.915,95	TR	38.901,28	

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	
40000	TOTALE TITOLO 4	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	68.500,00	RC	25.034,13	
		CS	68.500,00	TR	25.034,13	
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	67.800,00	RC	3.221,96	
		CS	67.800,00	TR	3.221,96	
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	136.300,00	RC	28.256,09	
		CS	136.300,00	TR	28.256,09	
	Totale Titoli	RS	45.500,79	RR	28.340,79	
		CP	695.705,94	RC	281.900,92	
		CS	735.206,73	TR	310.241,71	

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
05	MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI					
05020	PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE					
05021	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	73.174,33	PR	69.311,35	
		CP	559.562,39	PC	168.218,05	
		CS	625.442,06	TP	237.529,40	
05022	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	
		CS	0,00	TP	0,00	
05020	TOTALE PROGRAMMA 2	RS	73.174,33	PR	69.311,35	
		CP	559.562,39	PC	168.218,05	
		CS	625.442,06	TP	237.529,40	
05000	TOTALE MISSIONE 5	RS	73.174,33	PR	69.311,35	
		CP	559.562,39	PC	168.218,05	
		CS	625.442,06	TP	237.529,40	

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA					
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI					
		RS	0,00	PR	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	
		CS	2.000,00	TP	0,00	
20010	TOTALE PROGRAMMA1					
		RS	0,00	PR	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	
		CS	2.000,00	TP	0,00	
20000	TOTALE MISSIONE 20					
		RS	0,00	PR	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	
		CS	2.000,00	TP	0,00	

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI				
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	17.323,54	PR	17.323,54
		CP	136.300,00	PC	2.708,79
		CS	153.623,54	TP	20.032,33
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	17.323,54	PR	17.323,54
		CP	136.300,00	PC	2.708,79
		CS	153.623,54	TP	20.032,33
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	17.323,54	PR	17.323,54
		CP	136.300,00	PC	2.708,79
		CS	153.623,54	TP	20.032,33
Totale Missioni		RS	90.497,87	PR	86.634,89
		CP	695.862,39	PC	170.926,84
		CS	781.065,60	TP	257.561,73

**RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA**

Pagina 6

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

31/12/2015

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2015			45.202,95
RISCOSSIONI (+)	28.340,79	281.900,92	310.241,71
PAGAMENTI (+)	86.634,89	170.926,84	257.561,73
	DIFFERENZA		97.882,93
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015			97.882,93

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015

(-)

(+)

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

97.882,93

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2015 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

....., il 31/12/2015

IL TESORIERE

Documenti Economico-Patrimoniali

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		ANNO	ANNO
		2015	2014
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	434.032	404.391
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti</i>		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	38.310	9.513
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>		
6	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
7	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
8	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
9	Altri ricavi e proventi diversi	82.212	119.671
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		554.554	533.574
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	5.509	2.232
11	Prestazioni di servizi	183.865	235.803
12	Utilizzo beni di terzi	51.596	52.401
13	Trasferimenti e contributi		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>		
14	Personale	267.107	231.878
15	Ammortamenti e svalutazioni		
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	11.005	11.408
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	6.549	11.146
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>		
16	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
17	Accantonamenti per rischi		
18	Altri accantonamenti		
19	Oneri diversi di gestione	4.711	2.734
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		530.342	547.601
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		24.212	-14.027
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			
20	Proventi da partecipazioni		
a	<i>da società controllate</i>		
b	<i>da società partecipate</i>		
c	<i>da altri soggetti</i>		
21	Altri proventi finanziari	10	56
Totale proventi finanziari		10	56
<u>Oneri finanziari</u>			
22	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	<i>Interessi passivi</i>		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		
Totale oneri finanziari			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		10	56

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		ANNO	ANNO
		2015	2014
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
23	Rivalutazioni		
24	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)		
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
25	Proventi straordinari		
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		
e	<i>Altri proventi straordinari</i>		
	Totale proventi straordinari		
26	Oneri straordinari		
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	46	6.048
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		
d	<i>Altri oneri straordinari</i>		
	Totale oneri straordinari	46	6.048
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	46	6.048
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	24.268	-7.921
27	Imposte (*)	17.793	14.332
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	6.475	-22.253

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	ANNO 2015	ANNO 2014
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0	2.496
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
8	Altre	195.828	204.337
	Totale immobilizzazioni immateriali	195.828	206.833
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali		
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati		
1.3	Infrastrutture		
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali		
2.1	Terreni		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.2	Fabbricati		
	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.3	Impianti e macchinari	2.301	3.165
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	3.338	7.358
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware		
2.7	Mobili e arredi	5.085	6.750
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	0	0
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
	Totale immobilizzazioni materiali	10.724	17.273
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
1	Partecipazioni in		
a	<i>imprese controllate</i>		
b	<i>imprese partecipate</i>		
c	<i>altri soggetti</i>		
2	Crediti verso		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	<i>imprese controllate</i>		
c	<i>imprese partecipate</i>		
d	<i>altri soggetti</i>		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie		

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	206.552	224.106

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

I	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
	<u>Rimanenze</u>		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>		
1	Crediti di natura tributaria		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>		
2	Crediti per trasferimenti e contributi		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>		
b	<i>imprese controllate</i>		
c	<i>imprese partecipate</i>		
d	<i>verso altri soggetti</i>		
3	Verso clienti ed utenti	25.350	20.736
4	Altri Crediti	33.123	42.887
a	<i>verso l'erario</i>		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>		
c	<i>altri</i>		
	Totale crediti	58.473	63.624
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
1	Conto di tesoreria		
a	<i>Istituto tesoriere</i>		
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	97.883	45.203
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa	3	
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	156.359	108.827
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi	8.534	8.554
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	8.534	8.554
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	371.445	341.487

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		ANNO 2015	ANNO 2014
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	1.788	1.788
a	Netto da beni demaniali		
b	Fondo di dotazione al netto dei beni demaniali		
II	Riserve		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	23.383	45.792
b	<i>da capitale</i>		
c	<i>da permessi di costruire</i>		
III	Risultato economico dell'esercizio	6.474	-22.253
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		31.646	25.328
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Per svalutazione crediti		
4	Altri		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
D) DEBITI (1)			
1	Debiti da finanziamento		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>		
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>		
d	<i>verso altri finanziatori</i>		
2	Debiti verso fornitori	77.562	41.739
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>imprese controllate</i>		
d	<i>imprese partecipate</i>		
e	<i>altri soggetti</i>		
5	Altri debiti		
a	<i>tributari</i>	59.033	63.229
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>		
d	<i>altri</i>		
TOTALE DEBITI (D)		136.595	104.968

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		ANNO 2015	ANNO 2014
I II	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>		
	Ratei passivi		
	Risconti passivi		
	1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	203.205	211.190
	2 Concessioni pluriennali		
	3 Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	203.205	211.190
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	371.445	341.486
	CONTI D'ORDINE		
	1) Impegni finanziari per costi anno futuro		
	2) Investimenti da effettuare		
	3) Contributi agli investimenti e trasferimenti in c/capitale da effettuare		
	4) Canoni di leasing operativo a scadere		
	5) Beni di terzi in uso		
	6) Beni dati in uso a terzi		
	7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
	8) Garanzie prestate a imprese controllate		
	9) Garanzie prestate a imprese partecipate		
	10) Garanzie prestate a altre imprese		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	0	0

Allegato n. 2 alla delibera n. 1 del 16 marzo 2016

**Relazione illustrativa della gestione
finanziaria ed economico-patrimoniale per
l'esercizio finanziario 2015**

Indice

Relazione della gestione finanziaria.....pag. 3

Relazione della gestione economico-patrimoniale.....pag. 13

Relazione della gestione finanziaria

PREMESSA

La “Fondazione Bevilacqua la Masa” (BLM) è un’Istituzione del Comune di Venezia, dotata di autonomia gestionale ma senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica, che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, ai sensi dell’art. 114 del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, “Testo unico sull’ordinamento degli Enti Locali”.

La Fondazione nasce nel 1898 per volontà di Felicità Bevilacqua, che con generosità e stupefacente lungimiranza lascia al Comune di Venezia il suo Palazzo di famiglia sul Canal Grande, Ca’ Pesaro, a patto che diventi un luogo per la cultura artistica cittadina, chiamato a sostenere i “Giovani artisti ai quali è spesso interdetto l’ingresso nelle grandi mostre”.

Con questo spirito, BML divenne rapidamente un insostituibile punto di riferimento artistico, dando il via alle fervide prime stagioni espositive di autori quali i giovanissimi Boccioni, Casorati, Semeghini, Gino Rossi, Arturo Martini...

Rimasta fedele alla volontà della Fondatrice, oggi Bevilacqua La Masa costituisce un luogo privilegiato di osservazione degli artisti esordienti del territorio triveneto e il principale incubatore veneziano di progetti coinvolgenti la nostra comunità artistica, destinati a ottenere ampio e meritato riconoscimento internazionale.

Dotata di un profondo interesse per la fotografia, il design, la grafica e le arti applicate, la Fondazione ha perseguito lungo la sua storia linee programmatiche vieppiù ambiziose e impegnative, che l’hanno portata a realizzare risultati esaltanti.

Molti sono gli eventi promossi sul territorio che, all’interno del macro-progetto “Spazio Elastico”, hanno creato occasioni di confronto internazionale per i giovani artisti locali. Tra questi, la Mostra “Collettiva” annuale, importante momento di approfondimento e verifica delle nuove tendenze artistiche, giunta nel 2015 alla sua 99° edizione, e l’Archivio Giovani Artisti, gestito in collaborazione col Centro di Documentazione Care of – Viafarini di Milano, che in pochi anni ha raccolto più di 1500 nominativi.

Nel segno del sostegno alla ricerca artistica giovanile si collocano anche i premi e le borse di studio riservati ai più meritevoli, nonché l’assegnazione di veri e propri atelier, annualmente concessi gratuitamente a dodici artisti under 35, nelle due sedi di Palazzo Carminati (San Stae) e dei SS Cosma e Damiano (Giudecca). A loro vantaggio, inoltre, un fitto programma di appuntamenti, iniziative culturali e momenti espositivi, con molteplici studio visit, cui partecipano curatori italiani ed internazionali.

Di grande rilievo è poi la collaborazione raggiunta con Università, Accademie e Centri espositivi di affermato prestigio in Italia e all’estero, quali l’Accademia di Venezia, le Università di Weimar in Germania, di Oakland in California, l’Indiana University di New York, lo Iuav di Venezia, l’O.C.A. Museum di Oslo, il Centre Pompidou, il Camden Art Center di Londra.

Pubblicazioni artistiche e cataloghi di collettive e personali trovano ampia promozione negli spazi istituzionali di Palazzetto Tito, che è anche sede dell’archivio e degli uffici della Fondazione, mentre lo spazio dedicato alle esposizioni è in Piazza S. Marco, sotto i portici delle Procuratie Nuove, in una Galleria che si sviluppa su due piani per un totale di 400 mq espositivi.

Nell’ambito di un progetto di riorganizzazione della contabilità finanziaria finalizzato principalmente all’adozione di uniformi sistemi contabili e relativi schemi di bilancio tra i vari soggetti della P.A. – secondo le direttive dell’Unione Europea – in attuazione a quanto previsto nella legge delega al federalismo fiscale (L. 42/2009) è stato emanato il D. Lgs 118/2011 ad oggetto “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 art. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n.42”.

Con tale decreto sono stati definiti i principi contabili generali cui deve essere uniformata la nuova contabilità, è stato rinviato a dei successivi decreti la definizione dei principi contabili applicati ed è stata prevista una fase di sperimentazione della durata di 2 anni nel corso dei quali alcuni enti sperimentatori dovranno applicare i nuovi principi contabili e i nuovi schemi di bilancio.

Con successivo D.P.C.M. del 28 dicembre 2011 sono stati individuati gli enti sperimentatori (tra i quali anche il Comune di Venezia) ed è stato definito il percorso di avvicinamento alla nuova contabilità da attuare nel corso della sperimentazione.

A partire quindi dall'esercizio 2012 si è provveduto ad una gestione parallela tra la contabilità economica e la nuova contabilità finanziaria armonizzata per poi diventare quest'ultima definitiva a partire dal 1 gennaio 2013 con la redazione del bilancio di previsione annuale 2013 e pluriennale 2013-2015 oltre che l'intera gestione del 2013 e del 2014 secondo i nuovi principi contabili della contabilità finanziaria armonizzata.

Richiamate le risultanze finanziarie al 31.12.2014, come determinate con deliberazione n. 1 dell' 8 aprile 2015, che approvava un avanzo totale di € 205,87 di cui € 156,45 di avanzo libero e € 49,42 di avanzo vincolato per investimenti, e con successiva delibera n. 3 del 19 maggio 2015 di approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015-17 ove si è ritenuto di destinare l'avanzo libero di euro 156,45 alla copertura di spese di gestione non ripetitive.

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2015

L'esercizio 2015 si chiude con un avanzo di amministrazione di € **21.589,64** la cui composizione è illustrata nella seguente tabella:

	Residui	Competenza	Totale
<i>Fondo iniziale di cassa</i>			45.202,95
Riscossioni	28.340,79	281.900,92	310.241,71
Pagamenti	86.634,89	170.926,84	257.561,73
<i>Fondo finale di cassa</i>			97.882,93
	Residui	Competenza	Totale
Residui attivi	17.160,00	23.192,48	40.352,48
Residui passivi	164,01	116.481,76	116.645,77
Saldo			21.589,64

(Avanzo di
amministrazione
2015)

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015

L'avanzo di amministrazione si compone di:

- **fondi vincolati:** si tratta di fondi aventi destinazione vincolata per legge o per decisioni dell'ente;
- **fondi per investimento:** si tratta di fondi destinati a spese d'investimento;
- **fondi non vincolati:** si tratta di fondi di carattere residuale, senza alcuni vincolo di destinazione;

La formazione dell'avanzo di amministrazione deriva da:

- la quota di avanzo degli anni precedenti non utilizzata, pari a € 49,42;
- la quota generata dalla gestione dei residui, pari a € 3.698,97;
- la quota generata dalla gestione di competenza, pari a € 17.841,25;

L'avanzo di amministrazione del 2015, pari a € **21.589,64** risulta nel dettaglio così composto:

	anni precedenti	residui	competenza	totale
libero		1.910,90	17.841,25	19.752,15
vincolato		1.788,07		1.788,07
investimenti	49,42			49,42

LA GESTIONE DI COMPETENZA 2015

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 è stato adottato con deliberazione n. 3 del 19 maggio 2015 poi modificato con deliberazione n. 4 del 30 settembre 2015 e deliberazione n. 6 del 17 dicembre 2015.

Nel dettaglio, l'avanzo di amministrazione di competenza 2015 risulta così composto:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Vincolato	Libero	Totale
Minori ENTRATE:			
Interessi attivi da conto di Tesoreria		-40,27	-40,27
Maggiori ENTRATE:			
Rimborso da parte di un fornitore per errato pagamento		35,33	35,33
Totale		-4,94	-4,94
Minori SPESE:			
Accantonamento per fondo amm.to A COSTO		1.100,00	1.100,00
Lavoro flessibile e Co.co.co.		7,99	7,99
Imposta Attività Produttive		797,08	797,08
Altri beni di consumo		51,48	51,48
Organi e incarichi Istituzionali dell'Amm.ne		10,15	10,15
Spese di rapp,nza org.ne eventi pubb. e trasferte		207,51	207,51
Utenze e canoni		11.771,81	11.771,81
Manutenzione ordinaria e riparazioni		1.351,27	1.351,27
Prestazioni professionali e specialistiche		15,07	15,07
Servizi ausiliari		1.630,26	1.630,26
Spese per servizi amministrativi		540,21	540,21
Spese per servizi finanziari		101,70	101,70
Versamenti IVA a debito per le gestioni comm.li		261,66	261,66
Totale		17.846,19	17.846,19
Totale avanzo di amministrazione		17.841,25	17.841,25

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE CORRENTE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte corrente previsto nel corso del 2015, raffrontato con quello realizzatosi a fine anno e con la dimostrazione del risultato di gestione conseguito:

ENTRATA	Assestato	Accertato	Differenza
Titolo II - entrate da trasferimenti	520.546,44	237.980,00	-282.566,44
Titolo III - entrate extratributarie	38.859,50	38.854,56	-4,94
Totale entrate correnti			-282.571,38
SPESA	Assestato	Impegnato	Differenza
Titolo I spese correnti	559.562,39	259.149,76	300.412,63
Saldo della gestione corrente			17.841,25

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DI PARTE CAPITALE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte capitale previsto nel 2015, confrontandolo con i valori che si sono realizzati a fine anno ed il risultato finale conseguito.

ENTRATA	Assestato	Accertato	Differenza
Entrate di parte capitale			
Titolo IV - alienazioni e trasf in c/capitale			

Totale entrate di parte capitale			
SPESA			
Titolo II - spese d'investimento			
Spese finanziate con avanzo per investimenti			
	Saldo della gestione capitale	-	-

UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRECEDENTE

Nel corso dell'esercizio 2015 è stato applicato l'avanzo degli anni precedenti, nei termini e con le destinazioni indicate dalla tabella seguente.

Avanzo di amministrazione da investimenti	applicato	impegnato
TOTALE IMPEGNATO		
Avanzo di amministrazione non vincolato	applicato	impegnato
	156,45	
Servizi ausiliari		156,45
TOTALE IMPEGNATO		156,45
Totale	156,45	156,45

GESTIONE FINANZIARIA

Le tabelle che seguono analizzano gli scostamenti tra la previsione e la gestione (accertamenti/impegni)

ENTRATA

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Bilancio corrente	511.888,55	559.562,39	276.834,56
Bilancio investimenti	-	-	-
Bilancio c/terzi	86.300,00	136.300,00	28.258,84
Totale	598.188,55	695.705,94	305.093,40
Avanzo applicato	156,45	156,45	156,45
Totale	598.345,00	695.862,39	305.249,85

Entrate correnti

Entrate da trasferimenti	Approvato	Assestato	Accertamenti
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	427.678	442.566,44	160.000,00
Trasferimenti correnti da Imprese	76.160,55	77.980,00	77.980,00
Totale	503.838,55	520.546,44	237.980,00
Entrate extratributarie	Approvato	Assestato	Accertamenti
Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	8.000,00	38.309,50	38.309,50

Interessi attivi	50	50	9,73
Altre entrate correnti	-	500,00	535,33
Totale	8.050,00	38.859,50	38.854,56

Per quanto riguarda le **entrate da trasferimenti**, esse sono formate dal trasferimento in conto esercizio e per le spese del personale da parte all'Amministrazione Comunale per lo svolgimento dell'attività della stessa Istituzione e dai contributi da altre imprese private per lo svolgimento della stessa attività.

Per quanto riguarda le **entrate extratributarie**, esse sono formate prevalentemente dalla vendita di biglietti e cataloghi delle Mostre oggetto dell'attività istituzionale e dalla maturazione di interessi attivi sul conto corrente di Tesoreria.

SPESA

	Approvato	Assestato	Impegnato
Bilancio corrente	510.045,00	559.562,39	259.149,76
Bilancio investimenti	-		
Bilancio movimento fondi	2.000,00		
Bilancio c/terzi	86.300,00	136.300,00	28.258,84
Totale	598.345,00	695.862,39	287.408,60

Spese correnti	Approvato	Assestato	Impegnato
Redditi da lavoro dipendente	236.801,00	267.107,00	-
Imposte e tasse a carico dell'ente	18.392,00	19.102,50	2.845,98
Acquisto di beni e servizi	238.318,67	257.949,57	242.262,12
Trasferimenti correnti	-	-	-
Altre spese correnti	18.033,33	15.403,32	14.041,66
Totale	512.045,00	559.562,39	259.149,76

Per quanto riguarda la **spesa corrente**, la gestione 2015 si è svolta applicando il principio contabile della competenza finanziaria di cui al DPCM 28/12/2011 che prevede l'imputazione della spesa:

- per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi nell'esercizio in cui risulta adempiuta completamente la prestazione da cui scaturisce l'obbligazione per la spesa corrente;
- per la spesa relativa a trasferimenti correnti nell'esercizio finanziario in cui viene adottato l'atto amministrativo di attribuzione del contributo, salvo che l'atto non preveda espressamente le modalità temporali e le scadenze in cui il trasferimento è erogato;
- per la spesa per l'utilizzo di beni di terzi negli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere.

Per quanto riguarda la spesa di personale e le altre spese di carattere figurativo non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione.

La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Spese in conto capitale	Approvato	Assestato	Impegnato
Investimenti fissi lordi	-	-	-
Totale	-	-	-

LA GESTIONE RESIDUI 2014

Riaccertamento ordinario ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000

Il risultato di amministrazione risente anche dell'operazione di riaccertamento ordinario effettuata ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000, ovvero delle economie di spesa rilevate in corso d'anno e dei residui attivi eliminati a seguito della verifica circa le ragioni di mantenimento degli stessi.

Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione delle partite contabilizzate in entrata e in spesa negli anni precedenti e non ancora rimosse e pagate all'inizio dell'anno.

RESIDUI ATTIVI	Residui all'1.01.15	Riscossioni	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formatisi nel 2015	Totale residui al 31.12.15
Gestione corrente	45.500,79	28.340,79	-	17.160,00	23.192,48	40.352,48
Gestione investimenti						
Gestione per c/to terzi						
Totale	45.500,79	28.340,79	-	17.160,00	23.192,48	40.352,48

RESIDUI PASSIVI	Residui all'1.01.15	Pagamenti	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formatisi nel 2015	Totale residui al 31.12.15
Gestione corrente	73.174,33	69.311,35	3.698,97	164,01	90.931,71	91.095,72
Gestione investimenti						
Gestione per c/to terzi	17.323,54	17.323,54		-	25.550,05	25.550,05
Totale	90.497,87	86.634,89	3.698,97	164,01	116.481,76	116.645,77

Sbilancio attivi/passivi	-44.997,08	-58.294,10	-3.698,97	16.995,99	-93.289,28	-76.293,29
-------------------------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------

Le operazioni di riaccertamento dei residui hanno interessato tutte le componenti del bilancio, nelle seguenti misure:

RIACCERTAMENTO RESIDUI	attivi	passivi	Avanzo/disavanzo
gestione corrente		3.698,97	3.698,97
gestione investimenti			
gestione per c/to terzi			
Totale		3.398,97	3.698,97

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Nei prospetti che seguono vengono rappresentate le seguenti informazioni relative alla situazione dei residui al 31.12.2015:

- dettaglio dei residui attivi al 31.12.2015 per titolo e anno di formazione;
- dettaglio dei residui passivi al 31.12.2015 per titolo e anno di formazione, con indicazione in chiusura dello sbilancio rispetto ai residui attivi, distinto per anno di formazione;
- confronto tra i residui attivi e passivi di parte corrente e parte capitale al 31.12.2015 con analogo dato al 31.12.2014.

CONFRONTO RESIDUI ATTIVI 2015-2014 (in migliaia di euro)

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo II									
<i>Trasf. Correnti da amm.ni pubb.</i>	-	15	15	15	10	25	-15	5	-10
<i>Trasf. Correnti da imprese</i>	23	19	42	19	21	40	4	-2	2
totale Titolo II	23	34	57	34	31	65	-11	3	-8
<i>quota % su totale del Titolo II</i>	40,35%	59,65%		52,31%	47,69%				

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo III									
<i>Interessi attivi</i>	-	0,06	0,06	0,06	1	1,06	-0,06	-0,94	-1
totale Titolo III	-	0,06	0,06	0,06	1	1,06	-0,06	-0,94	-1
<i>quota % su totale del Titolo III</i>		100%		5,66%	94,34%				

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo IX									
<i>Entrate per partite di giro</i>	-	-	-						
<i>Entrate per conto terzi</i>	-	-	-	0,5	0,5		-0,5		-0,5
totale Titolo IX	-	-	-	0,5	0,5		-0,5		-0,5
<i>quota % su totale del Titolo IX</i>				100%					

CONFRONTO RESIDUI PASSIVI 2015-2014 (in migliaia di euro)

RESIDUI PASSIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo I									
<i>Spese correnti</i>	91	59	150	59	88	147	32	-29	3
totale Titolo I	91	59	150	59	88	147	32	-29	3
<i>quota % su totale del Titolo I</i>	60,67%	39,33%		40,14%	59,86%				

RESIDUI PASSIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo VII									
	26	7	33	7	9	16	19	-2	17
totale Titolo VII	26	7	33	7	9	16	19	-2	17
<i>quota % su totale del Titolo VII</i>	78,79%	21,21%		43,75%	56,25%				

Relazione della gestione economico-patrimoniale

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Per la voce “Immobilizzazioni immateriali” vediamo di seguito in dettaglio la composizione:

- Costi di ricerca di sviluppo e di pubblicità

All'interno della voce “costi di sviluppo” si sono rappresentate le spese sostenute relative alla sistemazione del sito internet dell'Istituzione stessa.

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
0	2.496	(2.496)

- Altre immobilizzazioni immateriali

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
195.828	204.337	(8.509)

La voce “Altre immobilizzazioni immateriali” riguarda i costi per migliorie su beni di terzi: lavori effettuati durante l'anno 2002-2003 sull'impianto di illuminazione presso la sede amministrativa ed espositiva di Palazzetto Tito (poi integrati anche con piccoli lavori nel 2008 e nel 2013), immobile soggetto a contratto di locazione e presso la Galleria di S. Marco, stabile di proprietà del demanio, affidato all'Istituzione in uso gratuito.

Trattandosi di lavori di straordinaria manutenzione si applica, per i lavori effettuati su un immobile in locazione (Palazzetto Tito) una percentuale di ammortamento pari al 14,286 annuo (100% diviso i 7 anni di validità del contratto di locazione) mentre per la parte relativa all'immobile in uso gratuito (Galleria a S. Marco) si applica una percentuale del 3%.

Immobilizzazioni materiali

All'intero della voce “Immobilizzazioni materiali” troviamo specificati tutti i beni acquistati dall'Istituzione per il corretto funzionamento della stessa:

- Impianti e macchinari (mobili e macch. Uff. elettr. e impianti specifici)

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
2.301	3.165	(864)

- Attrezzature industriali e commerciali (attrezzatura varia)

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
3.338	7.358	(4.020)

- Altri beni (mobili e arredi e beni inf. a 516)

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
5.085	6.750	(1.665)

Tutte queste voci si sono movimentate per i contestuali acquisti e ammortamenti del periodo.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Crediti:					
Verso clienti (fatture emesse)	25.350			25.350	20.736
Verso Comune Venezia	18.123			18.123	18.123
- altri soggetti	15.000			15.000	24.764
Totale crediti	58.473			58.473	63.624

Il totale dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 58.473 riguarda principalmente:

crediti verso il Comune di Venezia cioè la contabilizzazione 2015 dei costi del personale a tempo indeterminato in servizio presso l'Istituzione.

Per quello che riguarda le retribuzioni al personale, esse vengono liquidate dal Comune di Venezia e successivamente rendicontate all'Istituzione.

L'Istituzione iscrive in bilancio l'importo impegnato dal Comune nel proprio bilancio sia come voce di costo, sia come voce di ricavo all'interno del contributo in conto esercizio. A rendicontazione avvenuta le somme non ancora liquidate dal Comune vengono portate all'anno successivo come credito e debito verso il Comune stesso (relativamente agli anni pregressi abbiamo un credito pari a euro 18.123).

Inoltre abbiamo la voce crediti verso altri soggetti che risulta così composta:

	31.12.2015	31.12.2014
Cred. v/ Regione Veneto	15.000	24.764

Il credito nei confronti della Regione fa riferimento ad un contributo confermatoci dalla Regione stessa con provvedimento n. 168/CR del 27.11.2014 da parte della Giunta Regionale Veneto per euro 15.000 relativo all'annualità 2014 e mai introitato.

Disponibilità liquide

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
97.886	45.203	52.683

Le disponibilità liquide sono per euro 97.883 relative al conto corrente di tesoreria intrattenuto con l'Istituto S. Paolo IMI - Agenzia di Venezia oltre a euro 3 per residuo sul fondo scorta per minute spese.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Al 31 dicembre 2015 tale raggruppamento è così composto :

	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da uno a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti:					
Risconti su affitto passivo	8.534				8.554
Totale risconti attivi	8.534				8.554

Tali risconti fanno riferimento all'affitto passivo della sede amministrativa e culturale dell'Istituzione presso Palazzetto Tito che viene erogato trimestralmente anticipatamente a partire dal mese di giugno. Essendo una rata scaduta il primo di dicembre, tale pagamento riguardava il trimestre dicembre 2015-gennaio e febbraio 2016 e da qui il calcolo del risconto per due mensilità.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto sono di seguito analizzate:

Capitale dotazione

31.12.2015	31.12.2014
1.788	1.788

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2015 ammonta ad euro 1.788 e corrisponde al valore dei beni mobili che il Comune di Venezia, con determinazione dirigenziale n. 4832 del 30/12/03, ha conferito all'Istituzione.

Altre riserve

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
23.383	45.792	(22.409)

La voce è rappresentata dal “fondo sviluppo investimenti” sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio destinati ad investimenti e con il quale vengono ripianate le eventuali perdite di esercizio. La diminuzione rispetto all'anno precedente è dovuta principalmente al fatto che si è utilizzata parte della liquidità derivante dall'accantonamento in tale fondo degli utili di esercizio precedenti per la copertura della perdita di esercizio dell'anno 2014.

Utile (perdita) dell'esercizio

Dall'evolversi della gestione del 2015 si rileva un utile di esercizio pari a euro 6.474.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	77.562			77.562	41.739
Altri debiti (tributari)	59.033			59.033	63.229
Totale debiti	136.595			136.595	104.968

▪ Debiti verso fornitori

La voce debiti verso fornitori è rappresentato per euro 75.762 da fatture ricevute dopo la chiusura da parte della Tesoreria avvenuta il 15 dicembre 2015 oltre a euro 1.800 per debiti sorti per depositi cauzionali richiesti ai giovani artisti che hanno in uso gli studi degli ateliers.

▪ Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2015	31.12.2014	Variazione
Deb verso Comune di Ve	59.033	63.229	(4.196)

In data 12 settembre 2011 a seguito di nota inviata dalla Direzione Finanza Bilancio e Tributi del Comune di Venezia si è provveduto ad eliminare tutti i residui debiti/crediti anni precedenti nei confronti del Comune stesso riguardanti le spese del personale relative ad annualità precedenti al 2008.

I debiti risultanti quindi ancora in essere verso il Comune di Venezia riguardano costi del 2015 imputabili al personale comunale in servizio presso l'Istituzione per euro 18.123 per la gestione degli anni pregressi.

Tali importi vengono rilevati come debiti a fine anno e trovano esatta corrispondenza nell'attivo dello Stato Patrimoniale, come crediti.

La somma restante riguarda il debito tributario dell'Istituzione nei confronti del Comune stesso a rimborso delle quote Irpef, Irap e Inps versati all'Erario per conto dell'Istituzione nel corso dell'intero anno 2015 oltre all'importo relativo al versamento IVA dovuto al fenomeno dello Split Payment per un totale complessivo di euro 40.910.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Quale somma a disposizione per acquisti in conto capitale risultano ad inizio del 2015 ancora euro 9.137 di competenza degli anni pregressi e con essi si è iniziato a provvedere ad effettuare gli acquisti necessari per l'Istituzione stessa.

Una quota del contributo utilizzato, pari agli ammortamenti, viene contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

Al 31 dicembre 2015 tale raggruppamento è così composto:

	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti:					
Quota contr. Legge Spec. Venezia	3.000	12.000	46.000	61.000	64.000
Acquisti con contributo C/capitale da ammortizzare	10.189	22.927	91.418	124.534	138.053
Quota contr. C/capitale da spendere	9.137			9.137	9.137
Quota di fitto passivo oggetto di risconto attivo	8.534			8.534	
Totale risconti passivi	30.860	34.927	137.418	203.205	211.190

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Proventi da trasferimenti correnti

Tale voce è così composta

	2015	2014
Contributi in conto esercizio	160.000	133.737
Contr. "figurativo" per il costo del personale	282.566	244.557
Ridotto trasferimento per quota fitto passivo	(8.534)	
Contr. "figurativo" per il Co.Co.Co.		26.097
Totale complessivo	434.032	404.391

Per l'annualità 2015 la voce "contributo in conto esercizio" riguarda la somma di denaro che il Comune di Venezia eroga a favore dell'Istituzione stessa per lo svolgimento della sua attività tipica e gestionale.

Il ricavo riportato per tale contributo risulta ridotto per la quota di euro 8.534 per aver riscontato la quota rilevata come risconto attivo del finto passivo della sede dell'Istituzione.

Il contributo per il costo del personale è l'importo stanziato dal Comune di Venezia per gli stipendi del personale distaccato presso l'Istituzione.

Tale ultimo importo si compone di un contributo pari a euro 282.566 (di cui euro 208.782 per retribuzioni, euro 58.325 per oneri contributivi ed euro 15.459 per Irap) previsto dalla Deliberazione di C.C. del bilancio di previsione del Comune assunta dal Commissario Straordinario del Comune di Venezia per l'anno 2015 n. 96 del 29 maggio 2015 e modificato con successivi atti di assestamento e di applicazione dei principi contabili.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

2015	2014	Variazione
38.310	9.513	28.797

L'incremento rispetto alla stessa voce dello scorso esercizio si può spiegare con una maggiore vendita di biglietti e cataloghi per mostre a pagamento.

Altri ricavi e proventi

Tale voce è così composta principalmente

	2015	2014
Quota contributo in conto capitale	13.520	20.586
Quota contributo Legge speciale per Venezia	3.000	3.000
Altri ricavi	65.692	96.085
Totale complessivo	82.212	119.671

Una quota del contributo in conto capitale e del contributo Legge Speciale per Venezia pari agli ammortamenti dei beni acquistati con tali contributi, viene contabilizzata nel C. Economico, gradatamente in base alla vita utile residua di tali beni, con imputazione alla voce "altri ricavi e proventi" rinviando la rimanente parte di competenza agli esercizi successivi attraverso il meccanismo dei risconti. Tale voce di ricavo troverà contropartita di uguale importo tra i costi alla voce "ammortamenti".

La voce "altri ricavi" riguarda principalmente una serie di contributi erogati da soggetti privati e non, spesso da loro stessi destinati a specifiche tipologie di spese quali ad esempio spese per cataloghi, sp. di rappresentanza-ristoranti e alberghi oppure sp. di pubblicità/comunicazione.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La composizione della voce in oggetto è la seguente:

	2015	2014
Materiale di consumo	5.509	2.232
Totale	5.509	2.232

Costi per servizi

I costi per servizi riguardano

	2015	2014
Manut.ni e riparaz.ni da imprese esterne (OO.MM.)	26.652	17.274
Contrib. Collaborazioni con altri enti		6.700
Spese per utenze	13.460	19.610
Trasporto e assicurazioni	3.055	51.984
Spese di pubblicità/comunicazione	7.271	1.220
Collaborazioni tecniche, artistiche ed archivistiche	29.796	21.553
Servizi organizzativi e di traduzioni	17.394	16.559
Assistenza tributaria e contabile	12.142	12.196
Spese di rappresentanza-ristoranti e alberghi	1.963	4.012
Pulizia	8.481	9.976
Guardiania e sorveglianza		3.535
Postali e di spedizioni	140	816
Rimb/compensi/gett a comm e doc.	2.791	1.948
Compenso Cda e Presidente	462	294
Collaborazione coordinata e continuativa	26.392	26.097
Allestimento collettiva e compenso borsisti		2.533
Gestione ateliers	10.791	18.272
Servizi informativi	2.091	3.442
Spese di catalogo e fotografiche	16.998	12.457
Viaggi e trasferte	2.112	3.388
Spese bancarie	48	145
INPS	1.826	1.792
Totale complessivo	183.865	235.803

Costi per il godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi sono relativi a:

	2015	2014
--	-------------	-------------

Locazioni e noleggi	51.596	52.401
---------------------	--------	--------

Tale voce riguarda i canoni di affitto dell'immobile della sede amministrativa quasi per l'intero importo.

Costi per il personale

2015	2014	Variazione
267.107	231.878	35.229

Tali importi si intendono al netto dell'Irap (al lordo risulta essere per il 2015 di euro 282.566)
Rimane iscritto il costo annuo delle assunzioni a tempo determinato oltre ad un contratto co.co.co. per 22 mesi a partire dal 19 novembre 2014 che garantiscono i servizi di guardiana durante le mostre, attività tipica dell'Istituzione.

Ammortamenti e svalutazioni

▪ Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2015	2014
Ammortamento concessioni licenze e software	2.496	2.496
Altre (ammortamenti di migliorie su beni di terzi)	8.509	8.912

▪ Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

2015	2014
6.550	11.146

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

q.ta amm.to mobili e arredi	1.666
q.ta amm.to mob. e macch. Uff	864
q.ta amm.to attrezzatura varia	4.020

Oneri diversi di gestione

2015	2014
4.711	2.734

Tale voce è così composta come segue :

	2015	2014
Imposta di registro	532	513
Sopravvenienze passive	262	
Riviste e pubblicazioni	3.917	2.221

L'importo delle sopravv. passive è relativo ad un debito v/ Comune di Venezia relativo al 2014 non rilevato nella stessa annualità per errato conteggio debito IVA su corrispettivi.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

La voce risulta composta dagli interessi attivi sul conto corrente bancario di Tesoreria per euro 10 (euro 56 nel 2014).

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

La voce, per un totale di euro 17.793, è composta da imposte correnti (IRAP) per euro 2.334 riguardo alle prestazioni occasionali e per euro 15.459 relative ai dipendenti del Comune di Venezia distaccati presso l'Istituzione.

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

Avuto riguardo al personale distaccato dal Comune e assunto a **tempo indeterminato**, troviamo Stefano Coletto (cat. D1), Immacolata Ponticiello (cat. B3), Giorgia Gallina (cat. D1), Rita Zampirolo (cat. A1), Emanuela Doratiotto (cat. A1), Marzola Umberto (cat. B2) e Leonardo Di Domenico (cat.B3), Maria Finotello (cat. C5).

Tra il personale assunto con contratti di lavoro a **tempo determinato** ha operato in Fondazione, con funzione di guardia sala Candiano Graziella (cat. C1).

Rachele D'Oswaldo ha infine collaborato alla gestione degli atelier dell'Istituzione, in base ad un **contratto di collaborazione coordinata e continuativa**.

Compenso agli Amministratori

I compensi spettanti ai sensi della delibera di Giunta Comunale n. 524 del 8 novembre 2011, ma non erogati, agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni ammontano per l'esercizio 2015 complessivamente ad euro 462.

Allegato n. 3 alla delibera n. 1 del 16 marzo 2016

Relazione illustrativa dell'attività svolta nell'esercizio finanziario 2015

Premessa

Anche nel 2015 l'Istituzione Bevilacqua La Masa ha orientato elettivamente la propria attività a sostegno e promozione dei giovani artisti del nostro territorio, attraverso l'assegnazione di un atelier per la durata di un anno, l'approntamento di esposizioni dei loro lavori e il conferimento di premi ai più meritevoli.

Nel contempo, alcune mostre di rilievo internazionale hanno consentito a Bevilacqua La Masa di mantenere visibilità presso un pubblico internazionale e la stampa specializzata, qualificando l'Istituzione uno spazio di eccellenza.

A gennaio, come consueto, una giuria di esperti del settore ha valutato 32 progetti di ricerca presentati da giovani artisti del territorio, interessati a lavorare in uno dei 12 studi veneziani della Fondazione, ubicati presso Palazzo Carminati a S. Stae o presso il Complesso dei SS. Cosma e Damiano alla Giudecca.

I 12 artisti selezionati, oltre all'uso di un atelier per la durata di un anno, hanno potuto godere di un denso programma di attività loro dedicate: visite agli studi da parte di curatori e critici, giornate di open studios, importanti momenti di incontro con la cittadinanza veneziana e diversi momenti espositivi.

Il programma 2015 degli Atelier si è arricchito delle collaborazioni realizzate con la nota azienda di taccuini Moleskine, con Stonefly s.p.a. e con la Fondazione Bonotto di Molvena (Vicenza), che ha aperto le porte dei propri archivi ai nostri giovani, consentendo loro di conoscere la collezione "Fluxus" e quella di Poesia Visiva di Luigi Bonotto, potendo usufruire di incontri formativi e realizzare lavori originali ispirati dalle opere con cui sono venuti a contatto.

Nel 2015 è anche proseguito il programma di residenze internazionali, che consente ai nostri giovani di "scambiare" importanti esperienze artistiche, grazie alle collaborazioni con l'Office for Contemporary Art di Oslo (Norvegia) e con illy SustainArt.

Il 2015 ha visto inoltre avviare una collaborazione con Confindustria Veneto e la Regione Veneto grazie al progetto "Alchimie Culturali", nato per creare nuove sinergie tra il mondo dell'impresa e il mondo dell'arte.

Attività espositive

L'anno espositivo si è aperto con la mostra di fine residenza degli artisti assegnatari degli Atelier per l'anno 2014, che si è svolta dal 22 gennaio al 22 febbraio 2015 presso la Galleria di Piazza San Marco, dove Giuseppe Abate e Paola Angelini, Anemoui, Marko Bjelančević, Saverio Bonato, Pamela Breda, Samuele Cherubini, gli Impresari, Graziano Meneghin e Jacopo Trabona, Fabrizio Perghem, Fabio Roncato, Caterina Erica Shanta ed Eleonora Sovrani hanno presentato al pubblico i frutti di un anno di lavoro. La mostra è stata accompagnata dalla pubblicazione *A VErY NICE day*, edita da Moleskine, interamente dedicata alla città di Venezia. La pubblicazione, con i contributi inediti degli artisti degli atelier, restituisce un ritratto della città sfaccettato e inconsueto, spaziando dalle sue radici storiche alle peculiari condizioni ambientali, naturali o derivate dal suo vissuto industriale. Le riflessioni, nate dall'analisi dell'immaginario prodotto su Venezia si alternano a progetti che colgono l'esperienza quotidiana della città nelle sue diverse dimensioni sensoriali.

La collaborazione con la Fondazione Bonotto si è concretizzata allestendo nelle due sedi espositive dell'Istituzione la mostra *FluxBooks: from the Sixties to the Future*, nella quale sono stati presentati, da un lato, i libri d'artista della Collezione Luigi Bonotto prodotti in ambito Fluxus e, dall'altro, i lavori realizzati dai nostri giovani artisti a seguito dell'impatto

avuto con questi materiali, nel corso delle residenze-studio effettuate presso la fondazione di Molvena. Il direttore artistico della Fondazione Bonotto ha anche tenuto per gli assegnatari degli studi una lezione sulla poesia sonora in ambito fluxus e un workshop dedicato.

In concomitanza con la 56ma Biennale Internazionale d'Arte di Venezia, da maggio a ottobre 2014, Bevilacqua La Masa ha organizzato due mostre di rilievo internazionale.

Presso la Galleria di Piazza San Marco si è tenuta la personale del fotografo brasiliano Sebastião Salgado, a cura di Lélia Wanick Salgado, con il supporto di illycaffè. Sono stati esposti i 75 scatti più rappresentativi del viaggio fotografico compiuto dal grande maestro insieme a illy nei luoghi più significativi per la produzione del caffè. La mostra ha avuto un eccezionale riscontro di pubblico con circa 20 mila visitatori.

La collaborazione con il noto marchio di caffè è proseguita con la residenza dell'artista colombiano Felipe Arturo, vincitore del premio illy SustainArt, che per tre mesi ha avuto modo di lavorare negli atelier dell'Istituzione. A novembre è stato organizzato un Artist talk, con la partecipazione di Carmelo Marabello (docente di cinema e antropologia, Università IUAV), che ha visto presentare il lavoro dell'artista a bordo di un'imbarcazione, che navigava nella laguna di Venezia.

A Palazzetto Tito è stata invece presentata una serie di dipinti inediti del pittore scozzese Peter Doig, in collaborazione con la Werner Gallery di New York, a cura di Milovan Farronato e Angela Vettese.

In occasione della Notte Bianca dell'Arte le due mostre sono state aperte fino alle 23.

Ad agosto, presso il Museo di Storia Naturale di Venezia, si è tenuta la personale dell'artista in residenza Cecilia Jonsson, *The Paradoxes of a diamond*. Si è trattato di un progetto interdisciplinare e site-specific di arte contemporanea, che ha esplorato l'ambiente della Laguna di Venezia, le sue dinamiche, la composizione organica e la sua storia, utilizzando le alghe come indicatore biologico dello stato ambientale della laguna. Più in particolare, il progetto ha indagato il livello di contaminazione da metalli pesanti contenuto in tre specie di alghe presenti in laguna, nonché il loro accumulo di diossido di carbonio e la loro "utilità" come riserva di carbonio.

In ottobre, nella galleria di Piazza San Marco, Bevilacqua La Masa ha organizzato una personale dell'artista mestrino Luigi Gardenal, confermando il mai venuto meno interesse per quelle personalità, che con il loro percorso culturale hanno rafforzato il legame con il territorio dove l'Istituzione opera.

A Palazzetto Tito, invece, dopo la mostra di Peter Doig si è tenuta la mostra collettiva *De l'ombre à la lumière*, che ha visto esposti i progetti realizzati da 6 fotografi, con persone in stato di detenzione in Italia, Francia, Lettonia, Russia e Brasile. La mostra è stata realizzata in collaborazione con l'Ente formativo "Preface" e l'Associazione di Creativi "Officina delle Nuvole", con il sostegno delle Cooperativa Rio Terà dei Pensieri e di Lao, laboratorio artisti outsider, e Università Ca' Foscari di Venezia.

In occasione della 6. edizione del premio *Stonefly Cammina con l'Arte*, una giuria composta da Alessandra Galletta (critica d'arte, autrice e produttrice di documentari e programmi televisivi), Bruna Roccasalva (co-direttore Peep Hole, Milano), Marco Tagliafierro (critico d'arte e curatore indipendente) e Alice Ginaldi (curatrice e insegnante) ha selezionato i lavori di 4 artisti degli atelier, che dal 3 all'8 dicembre, nella Galleria di Piazza San Marco, sono stati esposti al pubblico.

Presso la Galleria di Piazza San Marco, dal 19 dicembre 2015 al 24 gennaio 2016, si è poi tenuta la 99ma edizione della Collettiva Giovani Artisti, in cui sono state esposte le opere

di 21 artisti, selezionate tra le 241 presentate da giovani di età compresa tra i 18 e i 35 anni, residenti o laureati/diplomati in una Scuola o Università del Triveneto. Parallelamente, sono stati presentati a Palazzetto Tito, dal 17 dicembre 2015 al 18 gennaio 2016, le opere dei vincitori delle Borse di Studio Bevilacqua La Masa nella collettiva dell'anno precedente.

L'attività del 2015 si è conclusa a Palazzetto Tito con l'organizzazione, in collaborazione con il Laboratorio di Arte Generativa del Politecnico di Milano, della XVIII Conferenza Internazionale sull'Arte Generativa. Dal 9 all'11 dicembre più di 40 relatori provenienti da diversi Paesi e Università hanno presentato le loro più recenti ricerche sull'arte generata dai software.

In data 17/03/2016, la presente Deliberazione è stata trasmessa alla Giunta Comunale

Il Direttore
Elisabetta Meneghel



La presente Deliberazione è stata pubblicata nell'apposito albo dell'Istituzione in data 17/03/2016

Divenuta esecutiva per decorso del termine in data.....

Il Direttore
Elisabetta Meneghel





Rendiconto della gestione 2015 dell'Istituzione per la Conservazione della Gondola e la Tutela del Gondoliere

Allegato al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2015

Venezia, _____

PG/2016/ _____ / ld



ISTITUZIONE
PER LA CONSERVAZIONE
DELLA GONDOLA
E
LA TUTELA
DEL CONDOLIERE

DELIBERAZIONE:	del Consiglio di Amministrazione
SEDUTA DEL:	18 MARZO 2016
PRESIDENTE:	carica vacante, presiede la seduta il consigliere Alessandra Vio
DIRETTORE:	arch. Loris Sartori

CONSIGLIERI PRESENTI

Alessandra Vio
Aldo Reato
Andrea Balbi

CONSIGLIERI ASSENTI

DELIBERA N. 01 DEL 18.03.2016

Oggetto: Adozione del Rendiconto della Gestione per l'esercizio 2015.

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE DELLA GONDOLA E LA TUTELA DEL GONDOLIERE

Deliberazione n. 01 del 18.03.2016

OGGETTO: Adozione del Rendiconto della Gestione per l'esercizio 2015.

Vista la proposta di deliberazione di cui all'oggetto;

Vista la regolarità della proposta;

Vista la regolarità della documentazione;

Ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. n. 267 del 18.8.2000

SI ESPRIME PARERE DI REGOLARITA'

*Il Direttore
dell'Istituzione Gondola
arch. Loris Sartori*



ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE DELLA GONDOLA E LA TUTELA DEL GONDOLIERE

Deliberazione n. 01 del 18.03.2016

OGGETTO: Adozione del Rendiconto della Gestione per l'esercizio 2015.

Vista la proposta di deliberazione di cui all'oggetto;

Vista la legalità della spesa;

Vista la regolarità della documentazione;

Vista la corretta imputazione della spesa al bilancio;

Ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. n. 267 del 18.8.2000

SI ESPRIME PARERE DI REGOLARITA'

Verificata l'effettiva disponibilità dei fondi sul capitolo di bilancio

*Il Direttore
dell'Istituzione Gondola
arch. Loris Sartori*

Oggetto: Adozione del Rendiconto della gestione per l'esercizio 2015

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Su proposta del Direttore dell'Istituzione per la Conservazione della Gondola e la Tutela del Gondoliere;

Premesso che il D. LGS n° 267 del 18/08/2000 T.U.E.L., artt. 113-114, conferisce al Comune la potestà di gestire i servizi sociali senza rilevanza imprenditoriale tramite le istituzioni;

Preso atto che il Consiglio Comunale con propria deliberazione n. 58 del 3/4 aprile 1995 prot. gen. 95/VE/26332, ha provveduto alla costituzione di una Istituzione denominata:

**ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE DELLA GONDOLA E LA TUTELA
DEL GONDOLIERE;**

avente come oggetto la salvaguardia della tipica imbarcazione veneziana definita "gondola" e la tutela della categoria dei gondolieri;

Visto il D.Lgs. n. 267 del 18.8.2000 e successive modifiche ed integrazioni;

Richiamato il D. Lgs. 118/2011 ad oggetto: "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", ed in particolare l'art. 2, comma 3, ai sensi del quale "Le istituzioni degli enti locali di cui all'articolo 114 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e gli altri organismi strumentali delle amministrazioni pubbliche di cui al comma 1 adottano il medesimo sistema contabile dell'amministrazione di cui fanno parte" e l'art. 36 che ha introdotto una fase di sperimentazione;

Richiamato il D.p.c.m. 28 dicembre 2011 che ha inserito il Comune di Venezia tra gli enti soggetti alla sperimentazione di cui all'art. 36 del D. Lgs. 118/2011;

Dato quindi atti che ai sensi delle norme sopra richiamate il sistema contabile delle istituzioni deve essere quello finanziario, analogamente a quello del Comune, secondo regole, schemi e principi di cui al D. Lgs. 118/2011 e d.p.c.m. 28 dicembre 2011;

Vista la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 3 adottata nella seduta del 21 Maggio 2015 avente come oggetto: "Approvazione del Bilancio di Previsione anno 2016";

Si dispone che il Consiglio di Amministrazione approvi "la Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2014 e la relazione annuale sull'attività svolta" e la proponga alla Giunta Comunale per la successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale;

Letta la Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2015.

Visto il parere favorevole del Direttore dell'Istituzione nonché del Responsabile Contabile dell'Istituzione per quanto di competenza;
a voti unanimi

DELIBERA

1. di approvare, per le motivazioni indicate nelle premesse, il conto consuntivo 2015 riepilogato nelle seguenti risultanze:

Avanzo di amministrazione: € 408.684,35, di cui
Avanzo libero: € 28.333,55;
Avanzo vincolato fondo rischi: € 1.653,00;
Avanzo vincolato Gondola Museo: € 378.661,80;

2. di approvare la Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2015
3. di approvare i seguenti documenti allegati alla presente deliberazione
 - Conto del Bilancio Consuntivo – Gestione delle Entrate
 - Conto del Bilancio Consuntivo – Gestione delle Spese
 - Conto del Bilancio – riepilogo generale delle Entrate
 - Conto del Bilancio – riepilogo generale delle Spese per missione
 - Prospetto delle Entrate di bilancio per titoli, tipologie e categorie
 - Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese correnti
 - Elenco delle previsioni e dei risultati delle Entrate di bilancio secondo la struttura del piano dei conti;
 - Elenco delle previsioni e dei risultati delle Spese di bilancio secondo la struttura del piano dei conti;
 - Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese in conto capitale

- Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati – spese per servizi per conto terzi e partite di giro
- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione
- Quadro generale riassuntivo
- Verifica equilibri
- Quadro riassuntivo della gestione di cassa
- Rendiconto del Tesoriere – quadro riassuntivo della gestione di cassa
- Stato Patrimoniale attivo e passivo
- Conto Economico
- Relazione illustrativa dell'attività svolta nell'anno 2015

1. di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione stessa.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Pagina 1

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

ENTRATE	COMPETENZA	CASSA	SPESE	COMPETENZA	CASSA
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		498.824,38			
Utilizzo avanzo di amministrazione	44.131,20	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	60.126,69	104.761,86
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	60.000,00	60.000,00	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	11.364,91	11.714,73	Titolo 2 - Spese in conto capitale	44.127,40	18.165,80
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	71.364,91	71.714,73	Totale spese finali.....	104.254,09	122.927,66
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	8.691,41	8.691,41	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	8.691,41	9.852,68
Totale entrate dell'esercizio	80.056,32	80.406,14	Totale spese dell'esercizio	112.945,50	132.780,34
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	124.187,52	579.230,52	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	112.945,50	132.780,34
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	11.242,02	446.450,18
TOTALE A PAREGGIO	124.187,52	579.230,52	TOTALE A PAREGGIO	124.187,52	579.230,52

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

27/01/2016

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		498.824,38	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	(+)		0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		71.364,91 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		60.126,69
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		
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
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			11.238,22
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO			
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 <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	(-)		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	
		11.238,22	

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

27/01/2016

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		44.127,40
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	(+)		0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)		
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		44.127,40
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(+)		
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale			
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	(+)		
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		
EQUILIBRIO FINALE	W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		11.238,22

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Pagina 1

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

27/01/2016

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			498.824,38
RISCOSSIONI (+)	687,48	79.718,66	80.406,14
PAGAMENTI (-)	57.974,33	74.806,01	132.780,34
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			446.450,18
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			446.450,18
RESIDUI ATTIVI (+)	0,00	337,66	337,66
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima</i>			0,00
RESIDUI PASSIVI (-)	0,00	38.139,49	38.139,49
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE Ö. (A) (=)			408.648,35

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

27/01/2016

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015:**Parte accantonata**

Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015	0,00
fondo svalutaz. crediti	1.653,00

Totale parte accantonata (B)	1.653,00
-------------------------------------	-----------------

Parte vincolata

Avanzo vincolato Gondola Museum	378.661,80
---------------------------------	------------

Totale parte vincolata (C)	378661,8
-----------------------------------	-----------------

Parte destinata agli investimenti

Totale destinata agli investimenti (D)	0,00
---	-------------

Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	28.333,55
---	------------------

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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	CP								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	44.131,20							
1	TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA E CONTRIBUTIVA									
10101	TIPOLOGIA 101 IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
10000	TOTALE TITOLO 1	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 2

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
2 TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI											
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	158.220,00	RC	60.000,00	A	60.000,00	CP	-98.220,00	EC	0,00
		CS	158.220,00	TR	60.000,00	CS	-98.220,00		TR	0,00	
20103	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
20000	TOTALE TITOLO 2	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	158.220,00	RC	60.000,00	A	60.000,00	CP	-98.220,00	EC	0,00
		CS	158.220,00	TR	60.000,00	CS	-98.220,00		TR	0,00	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 3

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
3 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE											
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	27,25	RC	27,25	A	27,25	CP	0,00	EC	0,00
		CS	27,25	TR	27,25	CS	0,00			TR	0,00
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	687,48	RR	687,48	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.000,00	RC	0,00	A	337,66	CP	-662,34	EC	337,66
		CS	1.687,48	TR	687,48	CS	-1.000,00			TR	337,66
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	11.000,00	RC	11.000,00	A	11.000,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	11.000,00	TR	11.000,00	CS	0,00			TR	0,00
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	687,48	RR	687,48	R	0,00			EP	0,00
		CP	12.027,25	RC	11.027,25	A	11.364,91	CP	-662,34	EC	337,66
		CS	12.714,73	TR	11.714,73	CS	-1.000,00			TR	337,66

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE				Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				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)	
4 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
40200	TIPOLOGIA INVESTIMENTI	200	CONTRIBUTI	AGLI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
					CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
40000	TOTALE TITOLO 4				RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
					CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 5

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
9 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO											
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	35.926,60	RC	8.658,81	A	8.658,81	CP	-27.267,79	EC	0,00
		CS	35.926,60	TR	8.658,81	CS	-27.267,79		TR	0,00	
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	33,00	RC	32,60	A	32,60	CP	-0,40	EC	0,00
		CS	33,00	TR	32,60	CS	-0,40		TR	0,00	
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	35.959,60	RC	8.691,41	A	8.691,41	CP	-27.268,19	EC	0,00
		CS	35.959,60	TR	8.691,41	CS	-27.268,19		TR	0,00	
	Totale Titoli	RS	687,48	RR	687,48	R	0,00		EP	0,00	
		CP	206.206,85	RC	79.718,66	A	80.056,32	CP	-126.150,53	EC	337,66
		CS	206.894,33	TR	80.406,14	CS	-126.488,19		TR	337,66	
Totale generale delle entrate		RS	687,48	RR	687,48	R	0,00		EP	0,00	
		CP	250.338,05	RC	79.718,66	A	80.056,32	CP	-126.150,53	EC	337,66
		CS	226.975,53	TR	80.406,14	CS	-126.488,19		TR	337,66	

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Pagina 1

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		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	CP							
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP							
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	44.131,20						
1	TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA E CONTRIBUTIVA	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	158.220,00	RC	60.000,00	A	60.000,00	CP	-98.220,00
		CS	158.220,00	TR	60.000,00	CS	-98.220,00	TR	0,00
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	687,48	RR	687,48	R	0,00	EP	0,00
		CP	12.027,25	RC	11.027,25	A	11.364,91	CP	-662,34
		CS	12.714,73	TR	11.714,73	CS	-1.000,00	TR	337,66
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	35.959,60	RC	8.691,41	A	8.691,41	CP	-27.268,19
		CS	35.959,60	TR	8.691,41	CS	-27.268,19	TR	0,00
Totale Titoli		RS	687,48	RR	687,48	R	0,00	EP	0,00
		CP	206.206,85	RC	79.718,66	A	80.056,32	CP	-126.150,53
		CS	206.894,33	TR	80.406,14	CS	-126.488,19	TR	337,66

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
Totale generale delle entrate		RS	687,48	RR	687,48	R	0,00		EP	0,00	
		CP	250.338,05	RC	79.718,66	A	80.056,32	CP	-126.150,53	EC	337,66
		CS	226.975,53	TR	80.406,14	CS	-126.488,19		TR	337,66	

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 1

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA E CONTRIBUTIVA		
1010100	TIPOLOGIA 101 IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	0,00	0,00
1010199	CATEGORIA 99 ALTRE IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI N.A.C.	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI		
2010100	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	60.000,00	0,00
2010102	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	60.000,00	0,00
2010300	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00
2010301	CATEGORIA 1 SPONSORIZZAZIONI DA IMPRESE	0,00	0,00
2010302	CATEGORIA 2 ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	60.000,00	0,00
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		
3010000	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	27,25	27,25
3010200	CATEGORIA 2 ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	27,25	27,25
3030000	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	337,66	0,00
3030300	CATEGORIA 3 ALTRI INTERESSI ATTIVI	337,66	0,00
3050000	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	11.000,00	11.000,00
3059900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	11.000,00	11.000,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	11.364,91	11.027,25

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 2

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE		
4020000	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00
4020100	CATEGORIA 1 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
9010000	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	8.658,81	0,00
9010100	CATEGORIA 1 ALTRE RITENUTE	0,00	0,00
9010200	CATEGORIA 2 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	632,41	0,00
9010300	CATEGORIA 3 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	3.230,87	0,00
9019900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	4.795,53	0,00
9020000	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	32,60	0,00
9020300	CATEGORIA 3 TRASFERIMENTI DA ALTRI SETTORI PER OPERAZIONI CONTO TERZI	32,60	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	8.691,41	0,00
	Totale Titoli	80.056,32	11.027,25

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 1

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.01.00.00.000	Tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.01.01.99.000	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	158.220,00	60.000,00	158.220,00	60.000,00
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	158.220,00	60.000,00	158.220,00	60.000,00
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	158.220,00	60.000,00	158.220,00	60.000,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	158.220,00	60.000,00	158.220,00	60.000,00
E2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.03.01.000	Sponsorizzazioni da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.03.02.000	Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	12.027,25	11.364,91	12.714,73	11.714,73
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	27,25	27,25	27,25	27,25
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	27,25	27,25	27,25	27,25
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	27,25	27,25	27,25	27,25
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	1.000,00	337,66	1.687,48	687,48
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	1.000,00	337,66	1.687,48	687,48
E3.03.03.03.000	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	1.000,00	337,66	1.687,48	687,48
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
E3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
E3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	35.959,60	8.691,41	35.959,60	8.691,41
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	35.926,60	8.658,81	35.926,60	8.658,81
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.01.01.01.000	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.300,00	632,41	3.300,00	632,41
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	3.000,00	600,30	3.000,00	600,30
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	300,00	32,11	300,00	32,11
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	3.438,87	3.230,87	3.438,87	3.230,87
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	3.438,87	3.230,87	3.438,87	3.230,87

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 2

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	29.187,73	4.795,53	29.187,73	4.795,53
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	2.000,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	27.187,73	3.795,53	27.187,73	3.795,53
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	33,00	32,60	33,00	32,60
E9.02.03.00.000	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	33,00	32,60	33,00	32,60
E9.02.03.01.000	Trasferimenti da Famiglie per operazioni conto terzi	33,00	32,60	33,00	32,60
E0.00.00.00.000	Totale entrate	206.206,85	80.056,32	206.894,33	80.406,14

**ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2015 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2016 E SEGUENTI**

Pag. 1

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno 2016		Anno 2017		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
10101	TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA E CONTRIBUTIVA					
10000	TIPOLOGIA 101 IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	158.220,00	0,00	158.220,00	0,00	0,00
20103	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	TOTALE TITOLO 2	158.220,00	0,00	158.220,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	27,25	0,00	27,25	0,00	0,00
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30000	TOTALE TITOLO 3	1.027,25	0,00	1.027,25	0,00	0,00
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	32.855,00	0,00	32.855,00	0,00	0,00
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00
90000	TOTALE TITOLO 9	32.888,00	0,00	32.888,00	0,00	0,00
	Totale Accertamenti	192.135,25	0,00	192.135,25	0,00	0,00

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
1	TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA E CONTRIBUTIVA					
10101	TIPOLOGIA 101 IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	
10000	TOTALE TITOLO 1	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	158.220,00	RC	60.000,00	
		CS	158.220,00	TR	60.000,00	
20103	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	
20000	TOTALE TITOLO 2	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	158.220,00	RC	60.000,00	
		CS	158.220,00	TR	60.000,00	

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	27,25	RC	27,25	
		CS	27,25	TR	27,25	
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	687,48	RR	687,48	
		CP	1.000,00	RC	0,00	
		CS	1.687,48	TR	687,48	
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	11.000,00	RC	11.000,00	
		CS	11.000,00	TR	11.000,00	
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	687,48	RR	687,48	
		CP	12.027,25	RC	11.027,25	
		CS	12.714,73	TR	11.714,73	

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	
40000	TOTALE TITOLO 4	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	35.926,60	RC	8.658,81	
		CS	35.926,60	TR	8.658,81	
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	33,00	RC	32,60	
		CS	33,00	TR	32,60	
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	35.959,60	RC	8.691,41	
		CS	35.959,60	TR	8.691,41	
Totale Titoli		RS	687,48	RR	687,48	
		CP	206.206,85	RC	79.718,66	
		CS	206.894,33	TR	80.406,14	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 1

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Eliminazione per perenzione(P)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R-P)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
10	MISSIONE 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ										
10030	PROGRAMMA 3 TRASPORTO PER VIE D'ACQUA										
10031	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	56.764,91	PR	55.195,66	R	-1.569,25	P	0,00	EP	0,00
		CP	168.374,94	PC	49.566,20	I	60.126,69	ECP	108.248,25	EC	10.560,49
		CS	201.624,24	TP	104.761,86	FPV	0,00			TR	10.560,49
10032	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	44.131,20	PC	18.165,80	I	44.127,40	ECP	3,80	EC	25.961,60
		CS	44.131,20	TP	18.165,80	FPV	0,00			TR	25.961,60
10030	TOTALE PROGRAMMA 3	RS	56.764,91	PR	55.195,66	R	-1.569,25	P	0,00	EP	0,00
		CP	212.506,14	PC	67.732,00	I	104.254,09	ECP	108.252,05	EC	36.522,09
		CS	245.755,44	TP	122.927,66	FPV	0,00			TR	36.522,09
10000	TOTALE MISSIONE 10	RS	56.764,91	PR	55.195,66	R	-1.569,25	P	0,00	EP	0,00
		CP	212.506,14	PC	67.732,00	I	104.254,09	ECP	108.252,05	EC	36.522,09
		CS	245.755,44	TP	122.927,66	FPV	0,00			TR	36.522,09

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 2

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Eliminazione per perenzione(P)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R-P)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI										
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA										
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	1.872,31	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.872,31	EC	0,00
		CS	1.872,31	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	1.872,31	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.872,31	EC	0,00
		CS	1.872,31	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20000	TOTALE MISSIONE 20	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	1.872,31	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.872,31	EC	0,00
		CS	1.872,31	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 3

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Eliminazione per perenzione(P)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R-P)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI										
99007	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	27.187,73	PC	2.946,70	I	3.795,53	ECP	23.392,20	EC	848,83
		CS	27.187,73	TP	2.946,70	FPV	0,00			TR	848,83
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO										
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	2.778,67	PR	2.778,67	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	8.771,87	PC	4.127,31	I	4.895,88	ECP	3.875,99	EC	768,57
		CS	11.550,53	TP	6.905,98	FPV	0,00			TR	768,57
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	2.778,67	PR	2.778,67	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	8.771,87	PC	4.127,31	I	4.895,88	ECP	3.875,99	EC	768,57
		CS	11.550,53	TP	6.905,98	FPV	0,00			TR	768,57
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	2.778,67	PR	2.778,67	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	35.959,60	PC	7.074,01	I	8.691,41	ECP	27.268,19	EC	1.617,40
		CS	38.738,26	TP	9.852,68	FPV	0,00			TR	1.617,40
	Totale Missioni	RS	59.543,58	PR	57.974,33	R	-1.569,25	P	0,00	EP	0,00
		CP	250.338,05	PC	74.806,01	I	112.945,50	ECP	137.392,55	EC	38.139,49
		CS	286.366,01	TP	132.780,34	FPV	0,00			TR	38.139,49

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 4

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Eliminazione per perenzione(P)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R-P)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Totale Generale delle Spese		RS	59.543,58	PR	57.974,33	R	-1.569,25	P	0,00	EP	0,00
		CP	250.338,05	PC	74.806,01	I	112.945,50	ECP	137.392,55	EC	38.139,49
		CS	286.366,01	TP	132.780,34	FPV	0,00			TR	38.139,49

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Pagina 1

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Eliminazione per perenzione(P)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R-P)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
1	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	56.764,91	PR	55.195,66	R	-1.569,25	P	0,00	EP	0,00
		CP	170.247,25	PC	49.566,20	I	60.126,69	ECP	110.120,56	EC	10.560,49
		CS	203.496,55	TP	104.761,86	FPV	0,00			TR	10.560,49
2	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	44.131,20	PC	18.165,80	I	44.127,40	ECP	3,80	EC	25.961,60
		CS	44.131,20	TP	18.165,80	FPV	0,00			TR	25.961,60
7	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	2.778,67	PR	2.778,67	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	35.959,60	PC	7.074,01	I	8.691,41	ECP	27.268,19	EC	1.617,40
		CS	38.738,26	TP	9.852,68	FPV	0,00			TR	1.617,40
	Totale spese	RS	59.543,58	PR	57.974,33	R	-1.569,25	P	0,00	EP	0,00
		CP	250.338,05	PC	74.806,01	I	112.945,50	ECP	137.392,55	EC	38.139,49
		CS	286.366,01	TP	132.780,34	FPV	0,00			TR	38.139,49
	Totale Generale delle Spese	RS	59.543,58	PR	57.974,33	R	-1.569,25	P	0,00	EP	0,00
		CP	250.338,05	PC	74.806,01	I	112.945,50	ECP	137.392,55	EC	38.139,49
		CS	286.366,01	TP	132.780,34	FPV	0,00			TR	38.139,49

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Pagina 1

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Eliminazione per perenzione(P)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R-P)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
10	MISSIONE 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	RS	56.764,91	PR	55.195,66	R	-1.569,25	P	0,00	EP	0,00
		CP	212.506,14	PC	67.732,00	I	104.254,09	ECP	108.252,05	EC	36.522,09
		CS	245.755,44	TP	122.927,66	FPV	0,00			TR	36.522,09
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	1.872,31	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.872,31	EC	0,00
		CS	1.872,31	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	2.778,67	PR	2.778,67	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	35.959,60	PC	7.074,01	I	8.691,41	ECP	27.268,19	EC	1.617,40
		CS	38.738,26	TP	9.852,68	FPV	0,00			TR	1.617,40
Totale Missioni		RS	59.543,58	PR	57.974,33	R	-1.569,25	P	0,00	EP	0,00
		CP	250.338,05	PC	74.806,01	I	112.945,50	ECP	137.392,55	EC	38.139,49
		CS	286.366,01	TP	132.780,34	FPV	0,00			TR	38.139,49
Totale Generale delle Spese		RS	59.543,58	PR	57.974,33	R	-1.569,25	P	0,00	EP	0,00
		CP	250.338,05	PC	74.806,01	I	112.945,50	ECP	137.392,55	EC	38.139,49
		CS	286.366,01	TP	132.780,34	FPV	0,00			TR	38.139,49

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 1

SPESE CORRENTI - IMPEGNI

2015

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
10	MISSIONE 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ									
03	PROGRAMMA 3 TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	1.270,79	56.895,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.960,50	60.126,69
	TOTALE MISSIONE 10	0,00	1.270,79	56.895,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.960,50	60.126,69
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	0,00	1.270,79	56.895,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.960,50	60.126,69

IMPEGNI

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale
	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	1.270,79
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	56.895,40
104	MACROAGGREGATO TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	1.960,50
100	TOTALE TITOLO 1	60.126,69
	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	44.127,40
200	TOTALE TITOLO 2	44.127,40
	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	4.863,28
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	3.828,13
700	TOTALE TITOLO 7	8.691,41
Totale Impegni		112.945,50

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI

Pagina 1

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

2015

27/01/2016

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENT O DI ATTIVITA'
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
10 - MISSIONE 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ											
03 - PROGRAMMA 3 TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	44.127,40	0,00	0,00	0,00	44.127,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10	0,00	44.127,40	0,00	0,00	0,00	44.127,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	44.127,40	0,00	0,00	0,00	44.127,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI
2015

Pagina 1

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI			
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	3.795,53	3.795,53
01	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	4.863,28	32,60	4.895,88
	TOTALE MISSIONE 99	4.863,28	32,60	4.895,88
	Totale Macroaggregati	4.863,28	3.828,13	8.691,41

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 1

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.00.00.00.000	Spese correnti	170.247,25	60.126,69	203.496,55	104.761,86
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	92.051,00	0,00	92.051,00	0,00
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	72.575,00	0,00	72.575,00	0,00
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	72.575,00	0,00	72.575,00	0,00
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	19.476,00	0,00	19.476,00	0,00
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	19.476,00	0,00	19.476,00	0,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	7.956,50	1.270,79	9.532,18	2.597,02
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	7.956,50	1.270,79	9.532,18	2.597,02
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivit` produttive (IRAP)	7.519,00	846,18	9.094,68	2.172,41
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	437,50	424,61	437,50	424,61
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	66.367,44	56.895,40	98.041,06	100.204,34
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	8.469,00	5.953,81	8.835,00	5.220,25
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	8.469,00	5.953,81	8.835,00	5.220,25
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	57.898,44	50.941,59	89.206,06	94.984,09
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	4.170,92	1.380,00	5.430,92	2.610,00
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicit` e servizi per trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	6.300,00	4.150,53	7.785,04	2.662,10
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	21.992,44	21.912,62	21.992,44	21.912,62
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	0,00	11.346,00	11.346,00
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	10.535,08	10.284,25	16.351,66	15.671,81
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	4.200,00	3.482,74	7.400,00	2.258,11
U1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	10.600,00	9.723,45	18.800,00	38.523,45
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	100,00	8,00	100,00	0,00
U1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	3.872,31	1.960,50	3.872,31	1.960,50
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	1.872,31	0,00	1.872,31	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	1.872,31	0,00	1.872,31	0,00
U1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	2.000,00	1.960,50	2.000,00	1.960,50
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	2.000,00	1.960,50	2.000,00	1.960,50

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 2

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	44.131,20	44.127,40	44.131,20	18.165,80
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	44.131,20	44.127,40	44.131,20	18.165,80
U2.02.01.00.000	Beni materiali	44.131,20	44.127,40	44.131,20	18.165,80
U2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	20.081,20	20.081,20	20.081,20	4.270,00
U2.02.01.09.000	Beni immobili	24.050,00	24.046,20	24.050,00	13.895,80
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	35.959,60	8.691,41	38.738,26	9.852,68
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	8.738,87	4.863,28	11.517,53	6.873,38
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.01.01.01.000	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	3.300,00	632,41	3.889,12	887,16
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	3.000,00	600,30	3.559,21	842,11
U7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	300,00	32,11	329,91	45,05
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	3.438,87	3.230,87	5.628,41	4.986,22
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	3.151,00	2.943,00	5.107,25	4.587,25
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	287,87	287,87	521,16	398,97
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	2.000,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	2.000,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	27.220,73	3.828,13	27.220,73	2.979,30
U7.02.02.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	33,00	32,60	33,00	32,60
U7.02.02.01.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali	33,00	32,60	33,00	32,60
U7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	27.187,73	3.795,53	27.187,73	2.946,70
U7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	27.187,73	3.795,53	27.187,73	2.946,70
U0.00.00.00.000	Totale spese	250.338,05	112.945,50	286.366,01	132.780,34

IMPUTATI ALL'ANNO 2016 E SEGUENTI

27/01/2016

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno 2016		Anno 2017		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
TITOLO 1 SPESE CORRENTI						
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	92.051,00	0,00	92.051,00	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	7.956,50	0,00	7.956,50	0,00	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	55.367,44	0,00	55.367,44	0,00	0,00
104	MACROAGGREGATO TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	3.872,31	0,00	3.872,31	0,00	0,00
100	TOTALE TITOLO 1	159.247,25	0,00	159.247,25	0,00	0,00
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	7.355,00	0,00	7.355,00	0,00	0,00
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	25.533,00	0,00	25.533,00	0,00	0,00
700	TOTALE TITOLO 7	32.888,00	0,00	32.888,00	0,00	0,00
Totale Impegni		192.135,25	0,00	192.135,25	0,00	0,00

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
10	MISSIONE 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ					
10030	PROGRAMMA 3 TRASPORTO PER VIE D'ACQUA					
10031	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	56.764,91	PR	55.195,66	
		CP	168.374,94	PC	49.566,20	
		CS	201.624,24	TP	104.761,86	
10032	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	
		CP	44.131,20	PC	18.165,80	
		CS	44.131,20	TP	18.165,80	
10030	TOTALE PROGRAMMA 3	RS	56.764,91	PR	55.195,66	
		CP	212.506,14	PC	67.732,00	
		CS	245.755,44	TP	122.927,66	
10000	TOTALE MISSIONE 10	RS	56.764,91	PR	55.195,66	
		CP	212.506,14	PC	67.732,00	
		CS	245.755,44	TP	122.927,66	

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA					
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI					
		RS	0,00	PR	0,00	
		CP	1.872,31	PC	0,00	
		CS	1.872,31	TP	0,00	
20010	TOTALE PROGRAMMA1					
		RS	0,00	PR	0,00	
		CP	1.872,31	PC	0,00	
		CS	1.872,31	TP	0,00	
20000	TOTALE MISSIONE 20					
		RS	0,00	PR	0,00	
		CP	1.872,31	PC	0,00	
		CS	1.872,31	TP	0,00	

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI				
99007	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	0,00	PR	0,00
		CP	27.187,73	PC	2.946,70
		CS	27.187,73	TP	2.946,70
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	2.778,67	PR	2.778,67
		CP	8.771,87	PC	4.127,31
		CS	11.550,53	TP	6.905,98
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	2.778,67	PR	2.778,67
		CP	8.771,87	PC	4.127,31
		CS	11.550,53	TP	6.905,98
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	2.778,67	PR	2.778,67
		CP	35.959,60	PC	7.074,01
		CS	38.738,26	TP	9.852,68
Totale Missioni		RS	59.543,58	PR	57.974,33
		CP	250.338,05	PC	74.806,01
		CS	286.366,01	TP	132.780,34

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

Pagina 1

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE GONDOLA

27/01/2016

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2015			498.824,38
RISCOSSIONI (+)	687,48	79.718,66	80.406,14
PAGAMENTI (+)	57.974,33	74.806,01	132.780,34
	DIFFERENZA		446.450,18
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015			446.450,18

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015

(-)

(+)

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

446.450,18

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2015 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

....., il 27/01/2016

IL TESORIERE

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2015	2014
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre	30.644	21.704
	Totale immobilizzazioni immateriali	30.644	21.704
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II 1	Beni demaniali		
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati		
1.3	Infrastrutture		
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)		
2.1	Terreni		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.2	Fabbricati		
	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.3	Impianti e macchinari		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	576	576
2.7	Mobili e arredi		
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.99	Altri beni materiali	18.876	18.876
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	34.847	13.078
	Totale immobilizzazioni materiali	54.299	32.530
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
1	Partecipazioni in		
a	<i>imprese controllate</i>		
b	<i>imprese partecipate</i>		
c	<i>altri soggetti</i>		
2	Crediti verso		
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
b	<i>imprese controllate</i>		
c	<i>imprese partecipate</i>		
d	<i>altri soggetti</i>		
3	Altri titoli		

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

		Totale immobilizzazioni finanziarie		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	84.943	54.234
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE			
	<u>Rimanenze</u>			
	Totale rimanenze			
II	<u>Crediti (2)</u>			
1	Crediti di natura tributaria			
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			
b	Altri crediti da tributi			
c	Crediti da Fondi perequativi			
2	Crediti per trasferimenti e contributi			
a	verso amministrazioni pubbliche			
b	imprese controllate			
c	imprese partecipate			
d	verso altri soggetti			
3	Verso clienti ed utenti			
4	Altri Crediti	12.345	12.696	
a	verso l'erario			
b	per attività svolta per c/terzi			
c	altri			
	Totale crediti	12.345	12.696	
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1	Partecipazioni			
2	Altri titoli			
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-	
IV	<u>Disponibilità liquide</u>			
1	Conto di tesoreria			
a	Istituto tesoriere	446.450	498.824	
b	presso Banca d'Italia			
2	Altri depositi bancari e postali			
3	Denaro e valori in cassa			
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	446.450	498.824	
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	458.795	511.520	
	D) RATEI E RISCONTI			
1	Ratei attivi			
2	Risconti attivi	1.622	1.971	
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.622	1.971	
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	545.360	567.725	

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2015	2014
I II a b c III	A) PATRIMONIO NETTO		
	Fondo di dotazione		
	Riserve		
	a <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	72.079	43.215
	b <i>da capitale</i>		
	c <i>da permessi di costruire</i>		
	Risultato economico dell'esercizio	6.101	38.351
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		78.180	81.566
1 2 3 4	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
	1 Per trattamento di quiescenza		
	2 Per imposte		
	3 Per svalutazione crediti	1.653	1.653
	4 Altri		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.653	1.653
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
1 a b c d 2 3 4 a b c d e 5 a b c d	D) DEBITI (1)		
	1 Debiti da finanziamento		
	a <i>prestiti obbligazionari</i>		
	b <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		
	c <i>verso banche e tesoriere</i>		
	d <i>verso altri finanziatori</i>		
	2 Debiti verso fornitori	29.694	21.328
	3 Acconti		
	4 Debiti per trasferimenti e contributi		
	a <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		
	b <i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
	c <i>imprese controllate</i>		
	d <i>imprese partecipate</i>		
	e <i>altri soggetti</i>		
	5 Altri debiti		
	a <i>tributari</i>	2.496	4.909
	b <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	367	707
	c <i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	16.565	15.807
	d <i>altri</i>		

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2015	2014
	TOTALE DEBITI (D)	49.122	42.751
I	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>		
II	Ratei passivi		1.772
	Risconti passivi	416.405	439.983
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		
a	da altre amministrazioni pubbliche		
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	416.405	441.755
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	545.360	567.725
	CONTI D'ORDINE		
	1) Impegni su esercizi futuri		
	2) beni di terzi in uso		
	3) beni dati in uso a terzi		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
	5) garanzie prestate a imprese controllate		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate		
	7) garanzie prestate a altre imprese		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2015	2014
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	60.000	70.000
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti</i>		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	140.820	158.615
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		200.820	228.615
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.676	3.308
10	Prestazioni di servizi	57.275	54.090
11	Utilizzo beni di terzi	21.853	21.853
12	Trasferimenti e contributi		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>		
13	Personale	88.545	93.059
14	Ammortamenti e svalutazioni		
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>		
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	10.372	6.355
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>		
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	7.914	4.919
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		187.635	183.584
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		13.185	45.031
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni		
a	<i>da società controllate</i>		
b	<i>da società partecipate</i>		
c	<i>da altri soggetti</i>		
20	Altri proventi finanziari	338	687
Totale proventi finanziari		338	687
<u>Oneri finanziari</u>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	<i>Interessi passivi</i>		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		
Totale oneri finanziari			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		338	687

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2015	2014
22	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
	Rivalutazioni		
23	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-	-
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
24	Proventi straordinari		
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		
e	<i>Altri proventi straordinari</i>		
	Totale proventi straordinari	-	-
25	Oneri straordinari		
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		
d	<i>Altri oneri straordinari</i>		
	Totale oneri straordinari	-	-
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	13.523	45.718
26	Imposte (*)	7.422	7.367
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	6.101	38.351

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2015	2014
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	60.000	70.000
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti</i>		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	143.919	158.615
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		203.919	228.615
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.676	3.308
10	Prestazioni di servizi	57.275	54.090
11	Utilizzo beni di terzi	21.853	21.853
12	Trasferimenti e contributi		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>		
13	Personale	92.051	93.059
14	Ammortamenti e svalutazioni		
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>		
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	10.372	6.355
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>		
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	7.914	4.919
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		191.141	183.584
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		12.778	45.031
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni		
a	<i>da società controllate</i>		
b	<i>da società partecipate</i>		
c	<i>da altri soggetti</i>		
20	Altri proventi finanziari	338	687
Totale proventi finanziari		338	687
<u>Oneri finanziari</u>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	<i>Interessi passivi</i>		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		
Totale oneri finanziari			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		338	687

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2015	2014
22	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
	Rivalutazioni		
23	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-	-
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
24	Proventi straordinari		
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		
e	<i>Altri proventi straordinari</i>		
	Totale proventi straordinari	-	-
25	Oneri straordinari		
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		
d	<i>Altri oneri straordinari</i>		
	Totale oneri straordinari	-	-
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	13.116	45.718
26	Imposte (*)	7.015	7.367
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	6.101	38.351

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

**Istituzione per la Conservazione della Gondola
e la Tutela del Gondoliere**

Sede in Venezia, S. Marco 3613
Codice Fiscale n. 00339370272

Prospetto delle variazioni di bilancio

	31-dic-15	31 dicembre 2014	variazione	variazione %
ATTIVO				
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata	-	-	-	0,00%
B) Immobilizzazioni				
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>				
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	0,00%
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-	-	0,00%
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	0,00%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	0,00%
5) Avviamento	-	-	-	0,00%
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	0,00%
7) Altre	30.644	21.704	8.940	41,00%
Totale Immobilizzazioni immateriali	30.644	21.704	8.940	41,00%
<i>- Immobilizzazioni materiali</i>				
1) Terreni e fabbricati	-	-	-	0,00%
2) Impianti e macchinario	-	-	-	0,00%
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	-	-	0,00%
4) Altri beni	19.452	19.452	-	0,00%
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	34.848	13.078	21.770	166,00%
Totale Immobilizzazioni materiali	54.300	32.530	21.770	67,00%
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>				
1) Partecipazioni in:				
a) Imprese controllate	-	-	-	0,00%
b) Imprese collegate	-	-	-	0,00%
c) Imprese controllanti	-	-	-	0,00%
d) altre imprese	-	-	-	0,00%
Totale Partecipazioni	-	-	-	0,00%
2) Crediti				
a) Verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
b) Verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
c) Verso imprese controllanti	-	-	-	0,00%
d) Verso altri	-	-	-	0,00%
Totale Crediti	-	-	-	0,00%
3) Altri titoli	-	-	-	0,00%
4) Azioni proprie	-	-	-	0,00%
(valore nominale complessivo)	-	-	-	0,00%
Totale Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	0,00%
Totale Immobilizzazioni (B)	84.944	54.234	30.710	57,00%
C) Attivo circolante				
<i>I - Rimanenze</i>				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-	-	0,00%
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-	-	0,00%
3) Lavori in corso su ordinazione	-	-	-	0,00%
4) Prodotti finiti e merci	-	-	-	0,00%
5) Acconti	-	-	-	0,00%
Totale Rimanenze	-	-	-	0,00%
<i>II - Crediti</i>				
1) Verso clienti	-	-	-	0,00%
2) Verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
3) Verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
4) Verso controllanti	-	-	-	0,00%
4 bis) Crediti tributari	-	-	-	0,00%
4 ter) Imposte anticipate	-	-	-	0,00%
5) Verso altri	12.345	12.694	(349)	-3,00%
Totale Crediti	12.345	12.694	(349)	-3,00%
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>				
1) Partecipazioni in imprese controllate	-	-	-	0,00%
2) Partecipazioni in imprese collegate	-	-	-	0,00%
3) Partecipazioni in imprese controllanti	-	-	-	0,00%
4) Altre partecipazioni	-	-	-	0,00%
5) Azioni proprie	-	-	-	0,00%
(valore nominale complessivo)	-	-	-	0,00%
6) Altri titoli	-	-	-	0,00%
Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0,00%
<i>IV - Disponibilità liquide</i>				
1) Depositi bancari e postali	446.450	498.824	(52.374)	-10,00%
2) Assegni	-	-	-	0,00%
3) Danaro e valori in cassa	-	-	-	0,00%
Totale Disponibilità liquide	446.450	498.824	(52.374)	-10,00%
Totale Attivo Circolante (C)	458.795	511.518	(52.723)	-10,00%
D) Ratei e risconti				
- Ratei attivi	-	-	-	0,00%
- Risconti attivi	1.622	1.971	(349)	-18,00%
Totale Ratei e risconti (D)	1.622	1.971	(349)	-18,00%
TOTALE ATTIVO	545.361	567.723	(22.362)	-4,00%

PASSIVO**A) Patrimonio netto**

I - Capitale	-	-	-	0,00%
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-	-	0,00%
III - Riserve di rivalutazione	-	-	-	0,00%
IV - Riserva legale	-	-	-	0,00%
V - Riserve statutarie	-	-	-	0,00%
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	-	0,00%
VII - Altre riserve	72.079	43.215	28.864	67,00%
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0,00%
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.101	38.351	(32.250)	-84,00%
Totale Patrimonio netto	78.180	81.566	(3.386)	-4,00%

B) Fondi per rischi e oneri

1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-	-	0,00%
2) Per imposte, anche differite	-	-	-	0,00%
3) Altri	1.653	1.653	-	0,00%
Totale Fondi per rischi e oneri	1.653	1.653	-	0,00%

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**D) Debiti**

1) Obbligazioni	-	-	-	0,00%
2) Obbligazioni convertibili	-	-	-	0,00%
3) Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	-	0,00%
4) Debiti verso banche	-	-	-	0,00%
5) Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	0,00%
6) Acconti	-	-	-	0,00%
7) Debiti verso fornitori	29.694	21.327	8.367	39,00%
8) Debiti rappresentati da titoli credito	-	-	-	0,00%
9) Debiti verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
10) Debiti verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
11) Debiti verso controllanti	-	-	-	0,00%
12) Debiti tributari	2.496	4.909	(2.413)	-49,00%
13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	367	707	(340)	-48,00%
14) Altri debiti	16.564	15.807	757	5,00%
Totale Debiti	49.121	42.750	6.371	15,00%

E) Ratei e risconti:

- Ratei passivi	-	1.772	(1.772)	-
- Risconti passivi	416.405	439.982	(23.577)	-5,00%
Totale Ratei e risconti passivi	416.405	441.754	(25.349)	-6,00%
TOTALE PASSIVO	545.359	567.723	(22.364)	-4,00%

Istituzione per la Conservazione della Gondola
e la Tutela del Gondoliere

Sede in Venezia, S. Marco 3613
Codice Fiscale n. 00339370272

Immobilizzazioni immateriali

		Situazione iniziale					Movimenti dell'esercizio							Situazione finale				
		Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2014	Acquisizioni	Riclassifiche	Disinvestimenti	Capitalizzazioni interne e rivalutazioni	Svalutazioni	Utilizzo fondi per disinvestimento	Ammortamenti	Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2015
B.I.1)	Costi di impianto e ampliamento												-	-	-	-	-	
B.I.2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità												-	-	-	-	-	
B.I.3)	Dritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno												-	-	-	-	-	
B.I.4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili												-	-	-	-	-	
B.I.5)	Avviamento												-	-	-	-	-	
B.I.6)	Immobilizzazioni in corso ed acconti												-	-	-	-	-	
B.I.7)	Altre	513.684,73			503.326,59	10.358,14	20.081,20					7.436,44	533.765,93	-	-	510.763,03	23.002,90	
	TOTALE	513.684,73	-	-	503.326,59	10.358,14	20.081,20	-	-	-	-	7.436,44	533.765,93	-	-	510.763,03	23.002,90	

Istituzione per la Conservazione della Gondola

e la Tutela del Gondoliere

Sede in Venezia, S. Marco 3613

Codice Fiscale n. 00339370272

Immobilizzazioni materiali

		Situazione iniziale					Movimenti dell'esercizio						Situazione finale				
		Costo storico	di cui dismissioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2014	Acquisizioni	Riclassifiche	Dismissioni	Svalutazioni	Utilizzo fondi per disinvestimento	Ammortamenti	Costo storico	di cui dismissioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2015
B.II.4)	Altri beni:																
	- Mobili e macchine d'ufficio	18.176,88			17.601,08	575,80						575,80	18.176,88	-	-	18.176,88	-
	-Beni Gondola Museo	45.473,00			45.473,00	-						-	45.473,00			45.473,00	-
	-Beni inferiori a € 516,46	7.352,56			7.352,56	-						-	7.352,56	-		7.352,56	-
	- Altre	42.398,87			23.522,87	18.876,00						2.359,50	42.398,87	-		25.882,37	16.516,50
	<i>Totale altri beni</i>	113.401,31	-	-	93.949,50	19.451,80					-	2.935,30	113.401,31			96.884,81	16.516,50
		113.401,31	-	-	93.949,50	19.451,81	-	-	-	-	-	2.935,30	113.401,31	-	-	96.884,81	16.516,50

**Istituzione per la Conservazione della Gondola
e la Tutela del Gondoliere**

Sede in Venezia, S. Marco 3613

Codice Fiscale n. 00339370272

Riepilogo dei movimenti di patrimonio netto

	Capitale dotazione	Riserva legale	Riserve statutarie	Fondo sviluppo investimenti	Fondo contributi in conto capitale	Risultato dell'esercizio	Totale
Saldi al 31 dicembre 2014				43.215,00		38.350,76	81.565,76
Destinazione del risultato dell'esercizio:				38.350,76		(38.350,76)	-
Altre variazioni				(9.486,57)			(9.486,57)
Utile (perdita) dell'esercizio						6.100,97	6.100,97
Saldi al 31 dicembre 2015	-	-	-	72.079,19	-	6.100,97	78.180,16

Informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile

	importo	possibilità di utilizzo	quota disponibile	riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Riserve di capitale:					
Riserve di utili:					
Fondo finanziamento sviluppo investimenti	72.079,19	A			
Fondo contributi in conto capitale					
Utile (perdite) portati a nuovo:					
Utile portati a nuovo					
(Perdite portate a nuovo)					
Totale	72.079,19				

legenda:

A: per nuovi investimenti



Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2015

Approvato con delibera n. del
--

Indice

Relazione della gestione finanziaria pag. 4

Relazione della gestione economico-patrimoniale pag. 14

Relazione della gestione finanziaria

PREMESSA

L'Istituzione per la Conservazione della Gondola e la Tutela del Gondoliere è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 58 del 5 / 6 maggio 1995. Di fatto, opera autonomamente dal mese di marzo del 1998.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica.

L'attività dell'Istituzione è quella di provvedere alla salvaguardia della gondola, la tipica imbarcazione veneziana nonché alla tutela dei gondolieri.

L'attività si è svolta sino a giugno 2012 anche attraverso la gestione del "servizio di parada" tramite i traghetti di S. Marcuola, S. Sofia, Riva del Carbon, S. Tomà, S. Barnaba, S. Maria del Giglio e Dogana.

Nel perseguire la sua principale finalità, che come detto consiste nella salvaguardia della gondola e la tutela della categoria dei gondolieri, l'Istituzione ha sviluppato soprattutto le seguenti finalità:

- promozione di iniziative volte a diffondere la conoscenza e la tutela delle tradizioni secolari della gondola, anche attraverso pubblicazioni;
- promozione di corsi di specializzazione e di istruzione professionale per i giovani;
- perseguimento del miglioramento culturale dei gondolieri, divulgando fra loro la storia della città;
- erogazione di contributi relativi al servizio di "parada";
- effettuazione di interventi di manutenzione ordinaria presso i pontili e le imbarcazioni del servizio di "parada".

Le attività svolte nel corso del 2015 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

Nell'ambito di un progetto di riorganizzazione della contabilità finanziaria finalizzato principalmente all'adozione di uniformi sistemi contabili e relativi schemi di bilancio tra i vari soggetti della P.A. – secondo le direttive dell'Unione Europea – in attuazione a quanto previsto nella legge delega al federalismo fiscale (L. 42/2009) è stato emanato il D. Lgs 118/2011 ad oggetto "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 art. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009,n.42".

Con tale decreto sono stati definiti i principi contabili generali cui deve essere uniformata la nuova contabilità, è stato rinviato a dei successivi decreti la definizione dei principi contabili applicati ed è stata prevista una fase di sperimentazione della durata di 2 anni nel corso dei quali alcuni enti sperimentatori dovranno applicare i nuovi principi contabili e i nuovi schemi di bilancio.

Con successivo D.P.C.M. del 28 dicembre 2011 sono stati individuati gli enti sperimentatori (tra i quali anche il Comune di Venezia) ed è stato definito il percorso di avvicinamento alla nuova contabilità da attuare nel corso della sperimentazione.

A partire quindi dall'esercizio 2012 si è provveduto ad una gestione parallela tra la contabilità economica e la nuova contabilità finanziaria armonizzata per poi diventare quest'ultima definitiva a partire dal 1 gennaio 2013..

Richiamate le risultante finanziarie al 31.12.2014 come determinate con deliberazione n. 1 dell'14 Aprile 2015, che approva un avanzo totale di € 439.968,28 di cui

€ 35.607,28 di avanzo libero
 € 402.708,00 avanzo vincolato per il Gondola Museo
 € 1.653,00 Avanzo Vincolato Fondo rischi e Oneri

Con delibera n. 3 dell'21 Maggio 2015 si è ritenuto di destinare come segue parte di tale avanzo:

- Avanzo vincolato: € 24.050,00 per indagini strutturali ai locali in San Trovaso destinati ad uso uffici dell'Istituzione;

Altresì con delibera n. 4 del 12 Novembre 2015 si è ritenuto di destinare come segue ulteriori somme:

- Avanzo libero: € 20.081,20 per l'acquisto di attrezzature e manutenzioni straordinarie su pontili e barchetta da traghetto.

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2015

L'esercizio 2015 si chiude con un avanzo di amministrazione di € **408.648,35** la cui composizione è illustrata nella seguente tabella:

	Residui	Competenza	Totale
<i>Fondo iniziale di cassa</i>			498.824,38
Riscossioni	687,48	79.718,66	80.406,14
Pagamenti	57.974,33	74.806,01	132.780,34
Saldo			446.450,18
<i>Fondo finale di cassa</i>			
	Residui	Competenza	Totale
Residui attivi	0	337,66	337,66
Residui passivi	0	38.139,49	38.139,49
Saldo			-37.801,83

Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto corrente

Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale

Avanzo di amministrazione 2015

408.648,35

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015

L'avanzo di amministrazione si compone di:

- **fondi vincolati:** si tratta di fondi aventi destinazione vincolata per legge o per decisioni dell'ente;
- **fondi per investimento:** si tratta di fondi destinati a spese d'investimento;
- **fondi non vincolati:** si tratta di fondi di carattere residuale, senza alcuni vincolo di destinazione;

La formazione dell'avanzo di amministrazione deriva da:

- la quota di avanzo degli anni precedenti non utilizzata, pari a € 395.840,88
- la quota generata dalla gestione dei residui, pari a € 1.569,25
- la quota generata dalla gestione di competenza, pari a € 11.238,22

L'avanzo di amministrazione del 2015, pari a € **408.648,35** risulta nel dettaglio così composto:

	anni precedenti	residui	competenza	totale
libero	15.526,08	1.569,25	11.238,22	28.333,55
Vincolato G.M.	378.661,80			378.661,80
Vincolato c/attrezzature	0			0
Vincolato fondo rischi	1.653,00			1.653,00

LA GESTIONE DI COMPETENZA 2015

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 è stato adottato con deliberazione n. 3 del 21 Maggio 2015 con contestuale applicazione di parte dell'avanzo vincolato (€ 24.050,00).

Con successiva deliberazione n. 4 del 12 Novembre si è approvata la variazione al bilancio corrente destinandone parzialmente, come già illustrato in premessa, l'utilizzo dell'avanzo libero (€ 20.081,20).

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE CORRENTE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte corrente previsto nel corso del 2015, raffrontato con quello realizzatosi a fine anno e con la dimostrazione del risultato di gestione conseguito:

ENTRATA	Assestato	Accertato	Differenza
Titolo I – entrate tributarie	0,00	0,00	0,00
Titolo II - entrate da trasferimenti	158.220,00	60.000,00	-98.220,00
Titolo III - entrate extratributarie	12.027,25	11.364,91	-662,34
Totale entrate correnti		71.364,91	-98.882,34
SPESA			
Spese finanziate con fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Titolo I spese correnti	170.247,25	60.126,69	-110.120,56
Saldo della gestione corrente		11.238,22	

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DI PARTE CAPITALE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte capitale previsto nel 2015, confrontandolo con i valori che si sono realizzati a fine anno ed il risultato finale conseguito.

ENTRATA			
Entrate di parte capitale	Assestato	Accertato	Differenza
Titolo IV - alienazioni e trasf in c/capitale	0	0	0
Totale entrate di parte capitale		0	
	Assestato	Impegnato	Differenza
SPESA			
Titolo II - spese d'investimento	44.131,20	44.127,40	-3,80
di cui: spese finanziate con fondo pluriennale vincolato			
spese finanziate con avanzo per investimenti	20.081,20	20.081,20	
spese finanziate con avanzo vincolato	24.050,00	24.046,20	
Saldo della gestione capitale			-3.80

- (1) Il Fondo Pluriennale Vincolato rappresenta la quota di risorse di parte capitale accertate nel 2015 che costituisce la copertura di spese le cui obbligazioni giuridiche sono esigibili negli esercizi futuri.

UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRECEDENTE

Nel corso dell'esercizio 2015 è stato applicato l'avanzo degli anni precedenti, nei termini e con le destinazioni indicate dalla tabella seguente.

Avanzo vincolato	applicato	impegnato
Gondola Museum/uffici Istituzione	24.050,00	24.046,20
Avanzo di amministrazione da investimenti	applicato	impegnato
Avanzo di amministrazione non vincolato	applicato	impegnato
Avanzo libero	20.081,20	20.081,20
Totale		44.127,40

GESTIONE FINANZIARIA

Le tabelle che seguono analizzano gli scostamenti tra la previsione e la gestione (accertamenti/impegni)

ENTRATA

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Bilancio corrente	170.247,25	170.247,25	71.364,91
Bilancio investimenti			
Bilancio movimento fondi			
Bilancio c/terzi	32.888,00	35.959,60	8.691,41
Totale			
Avanzo applicato	0	0	44.127,40
Totale			124.183,72

Entrate correnti

Entrate da trasferimenti	Approvato	Assestato	Accertamenti
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	158.220,00	158.220,00	60.000,00
Trasferimenti correnti da Imprese	0	0	0
Totale	158.220,00	158.220,00	60.000,00

Entrate extratributarie	Approvato	Assestato	Accertamenti
Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	27,25	27,25	27,25
Interessi attivi	1000,00	1.000,00	337,66
Rimborsi e altre entrate correnti	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Totale	12.027,25	12.027,25	11.364,91

Per quanto riguarda le **entrate da trasferimenti**;

Trattasi di somme trasferite dal Comune di Venezia quali trasferimenti correnti per permettere la copertura finanziaria delle spese necessarie alla gestione ordinaria dell'attività dell'Istituzione.

Per quanto riguarda la spesa di personale e le altre spese di carattere figurativo (ad esempio i fitti passivi) non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione. La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Per quanto riguarda le **entrate extratributarie**:

Trattasi di interessi attivi maturati sul conto di tesoreria e spese per rilascio di copie a seguito delle citate attività concorsuali. Inoltre tra i rimborsi figurano le somme per la partecipazione ai corsi teorici riservati ai vincitori dei corsi.

Entrate in c/capitale

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Inserire Tipologie titolo IV	0	0	0
Totale	0	0	0

SPESA

	Approvato	Assestato	Impegnato
Bilancio corrente	170.247,25	170.247,25	60.126,69
Bilancio investimenti	24.050,00	44.131,20	
Bilancio movimento fondi			
Bilancio c/terzi	32.888,0	35.959,60	8.691,41
Totale	227.185,25	250.338,05	112.945,50

Spese correnti	Approvato	Assestato	Impegnato
Macroaggregati titolo I			
RETRIBUZIONI	92.051,00	92.051,00	0
IMPOSTE E TASSE	7.956,50	7.956,50	1.270,79
ACQUISTO DI SERVIZI	68.367,44	68.367,44	58.855,90
FONDO DI RISERVA	1.872,31	1.872,31	0
Totale	170.247,25	170.247,25	60126,69

Per quanto riguarda la **spesa corrente**, la gestione 2015 si è svolta applicando il principio contabile della competenza finanziaria di cui al DPCM 28/12/2011 che prevede l'imputazione della spesa:

- per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi nell'esercizio in cui risulta adempiuta completamente la prestazione da cui scaturisce l'obbligazione per la spesa corrente;
- per la spesa relativa a trasferimenti correnti nell'esercizio finanziario in cui viene adottato l'atto amministrativo di attribuzione del contributo, salvo che l'atto non preveda espressamente le modalità temporali e le scadenze in cui il trasferimento è erogato;
- per la spesa per l'utilizzo di beni di terzi negli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere.

Per quanto riguarda la spesa di personale e le altre spese di carattere figurativo (ad esempio i fitti passivi) non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione. La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Spese in conto capitale	Approvato	Assestato	Impegnato
macroaggregati titolo II			
Mezzi di trasporto per vie d'acqua	0	20.081,20	20.081,20
Beni immobili	24.050,00	24.050,00	24.046,20
Totale	24.050,00	44.131,20	44.127,40

LA GESTIONE RESIDUI 2015

Riaccertamento ordinario ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000

Il risultato di amministrazione risente anche dell'operazione di riaccertamento ordinario effettuata ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000, ovvero delle economie di spesa rilevate in corso d'anno e dei residui attivi eliminati a seguito della verifica circa le ragioni di mantenimento degli stessi.

Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione delle partite contabilizzate in entrata e in spesa negli anni precedenti e non ancora rimosse e pagate all'inizio dell'anno.

RESIDUI ATTIVI	Residui all'1.01.15	Riscossioni	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formati nel 2015	Totale residui al 31.12.15
gestione corrente	687,48	687,48	0	0	337,66	337,66
gestione investimenti	0	0	0	0	0	0
gestione per c/to terzi	0	0	0	0	0	0
Totale	687,48	687,48	0	0	337,66	337,66

RESIDUI PASSIVI	Residui all'1.01.15	Pagamenti	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formatisi nel 2015	Totale residui al 31.12.14
gestione corrente	56.764,91	55.195,66	1.569,25	0	10.560,49	10.560,49
gestione investimenti	0	0	0	0	25.961,60	25.961,60
gestione per c/to terzi	2.778,67	2.778,67	0	0	1.617,40	1.617,40
Totale	59.543,58	2.778,67	1.569,25	0	38.139,49	38.139,49

Sbilancio attivi/passivi						37.801,83
-------------------------------------	--	--	--	--	--	------------------

Le operazioni di riaccertamento dei residui hanno interessato tutte le componenti del bilancio, nelle seguenti misure:

RIACCERTAMENTO RESIDUI	attivi	passivi	Avanzo/disavanzo
gestione corrente	0	1.569,25	1.569,25
gestione investimenti	0	0	0
gestione per c/to terzi	0	0	0
Totale	0	1.569,25	1.569,25

Per quanto riguarda il riaccertamento ordinario dei residui, non sono stati eliminati residui attivi.

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Nei prospetti che seguono vengono rappresentate le seguenti informazioni relative alla situazione dei residui al 31.12.2015:

- dettaglio dei residui attivi al 31.12.2015 per titolo e anno di formazione;
- dettaglio dei residui passivi al 31.12.2015 per titolo e anno di formazione, con indicazione in chiusura dello sbilancio rispetto ai residui attivi, distinto per anno di formazione;
- confronto tra i residui attivi e passivi di parte corrente e parte capitale al 31.12.2015 con analogo dato al 31.12.2014.

CONFRONTO RESIDUI ATTIVI 2015-2014

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo II									
<i>Trasferimenti correnti</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
totale Titolo II	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONFRONTO RESIDUI PASSIVI 2015-2014

RESIDUI PASSIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo I									
<i>Acquisti di servizi</i>	10.560,49	0	10.560,49	15.764,91	0	15.764,91	-5.204,42	0	-5.204,42
totale Titolo I	10.560,49	0	10.560,49	15.764,91	0	15.764,91	-5.204,42	0	-5.204,42

Relazione della gestione economico-patrimoniale

Istituzione per la Conservazione della Gondola e la Tutela del Gondoliere

Sede in Venezia, San Marco 3613

Codice Fiscale n. 00339370272

NOTA INTEGRATIVA AL CONSUNTIVO 2015

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio d'esercizio è stato redatto - nel rispetto del dettato del Decreto Ministeriale 26 aprile 1995, recante la determinazione dello schema tipo di bilancio d'esercizio per le aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali - in conformità, in quanto compatibili, ai principi dettati dalla normativa del Codice Civile integrata dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di adeguarli alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D. Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche e integrazioni.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli schemi obbligatori contenuti negli articoli 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza sanciti dall'art. 2423 del Codice Civile, nonché secondo i principi di prudenza, competenza, continuità e prevalenza della sostanza sulla forma, come disposto dall'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Nota Integrativa fornisce, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Istituzione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come previsto dall'art. 2423 comma 3 del Codice Civile.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 del Codice Civile, i prospetti di bilancio e la presente Nota Integrativa sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Si rileva che:

- l'Istituzione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare od omettere le voci di bilancio precedute da numeri arabi, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile;
- tutte le voci del bilancio sono comparabili con le corrispondenti voci iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente.

Si fa inoltre presente che, al fine di evidenziare e di riepilogare le variazioni intervenute nella consistenza di tutte le voci dell'attivo e del passivo, sono stati predisposti appositi prospetti in allegato alla presente Nota Integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile. Gli stessi non si discostano da quelli osservati per la redazione dei bilanci degli esercizi precedenti, nel rispetto dell'art. 2423-bis, comma 1, n. 6, del Codice Civile.

Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• miglorie su beni di terzi	5	20,00%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione immateriale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

Le aliquote di ammortamento non sono state modificate rispetto a quelle degli esercizi precedenti.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• mobili e macchine d'ufficio elettroniche	5	20,00%
• altri beni materiali	10	10,00%
• beni inferiori a € 516,46	1	100,00%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

A fronte degli investimenti sostenuti, sono state erogate dal Comune o da altri enti pubblici somme di denaro, a titolo di contributi in conto capitale, destinati all'acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali, commisurati al costo delle medesime.

I contributi in conto capitale (detti anche a fondo perduto) commisurati al costo delle immobilizzazioni possono essere iscritti in base a due criteri di valutazione, che hanno a fondamento altrettante teorie. La prima teoria accredita al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, la seconda considera il contributo parte integrante del patrimonio netto.

I contributi in conto capitale sono iscrivibili in bilancio al momento in cui esiste una delibera formale di erogazione da parte dell'ente, ossia dopo che è venuto meno ogni eventuale vincolo alla loro riscossione e l'impresa ne abbia ricevuto comunicazione scritta.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi di insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse. I costi sono riconosciuti quando relativi a beni e servizi venduti o consumati nell'esercizio o per ripartizione sistematica ovvero quando non si possa più identificare l'utilità futura degli stessi.

* * * * *

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Per la voce "Immobilizzazioni immateriali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato 2 alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti, i movimenti intercorsi nell'esercizio.

Altre immobilizzazioni immateriali

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
533.766	513.685	20.081

Immobilizzazioni materiali

Per la voce "Immobilizzazioni materiali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato 3 alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti, i movimenti intercorsi nell'esercizio.

Altri beni

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
16.517	19.452	2.935

La voce "Altri beni", che comprende gli acquisti di mobili e macchine d'ufficio, di altri beni materiali, di Beni per il Gondola Museo e dei beni inferiori a € 516,46, ha subito rispetto all'esercizio precedente un decremento di euro 2.935 per l'effetto degli ammortamenti del periodo. Non sono stati rilevate dismissioni o svalutazioni dei beni in uso.

Immobilizzazioni in corso

La voce "Immobilizzazioni in corso" è relativa ai lavori propedeutici alla verifica di realizzazione degli Uffici dell'Istituzione ed al "Gondola Museum" nell'edificio sito in San Trovaso Venezia. Nello specifico trattasi di interventi di indagine strutturale dei locali.

31.12.2014	31.12.2014	Variazione
24.050	13.078	10.972

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

Crediti:	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
verso Comune di Venezia	12.007			12.007	12.007
verso consiglieri					
verso Tesoreria per int. attivi	338			338	687
Totale crediti	12.345			12.345	12.694

Il totale dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 12.245 riguardano: crediti verso il Comune di Venezia relativi ai costi per il personale relativi ad anni precedenti non ancora versati. Le retribuzioni del personale, infatti, vengono liquidate dal Comune di Venezia e successivamente rendicontate all'Istituzione. L'Istituzione iscrive in bilancio l'importo impegnato dal Comune nel proprio bilancio sia come costo, sia come voce di ricavo all'interno del contributo in conto esercizio. A rendicontazione avvenuta le somme non ancora liquidate dal Comune vengono portate all'anno successivo come credito e debito verso il Comune stesso; crediti verso la Tesoreria, relativi all'ammontare di interessi attivi maturati nel corso dell'anno 2015;

Disponibilità liquide

	31.12.2015	31.12.2014
Depositi bancari	446.450	498.824
Denaro e valori in cassa		
Totale	446.450	498.824
Disponibilità liquide		

Le disponibilità liquide sono relative al conto corrente di tesoreria Unica presso la Banca d'Italia, gestito attraverso Banca Intesa San Paolo di Venezia S.p.A.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

	31.12.2015	31.12.2014
Risconti attivi	1.622	1.971

Tale importo corrisponde all'assicurazione sia dei gondoloni utilizzati per il servizio di parada sia della prova pratica dei corsisti dal bando di concorso "L'Arte del Gondoliere" e relativi all'esercizio successivo.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto, nonché l'informativa richiesta dall'art. 2427, comma 1, n. 7 bis, del Codice Civile, vengono riepilogate nell'apposito prospetto in allegato 4 alla presente Nota Integrativa.

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Altre riserve

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
72.079	43.215	28.864

La voce è rappresentata dal "Fondo sviluppo investimenti" sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio destinati ad investimenti e con il quale vengono ripianate le eventuali perdite.

Nell'esercizio la voce si è incrementata di euro 28.864 per l'effetto contestuale dell'utilizzo di una quota del fondo corrispondente agli ammortamenti degli investimenti effettuati nel corso degli anni precedenti pari ad euro 9.487 e dell'accantonamento dell'utile di esercizio relativo all'anno 2014 pari ad euro 38.351.

Utile/perdita dell'esercizio

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
6.101	38.351	-32.250

L'esercizio 2015 si chiude con un utile pari a euro 6.101, nel 2014 l'esercizio si chiudeva con un utile di euro 38.351

Fondi per rischi e oneri

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
1.653	1.653	0

La voce è rappresentata da un versamento ricevuto a fine 2010 da parte delle Assicurazioni Generali accantonato sotto questa voce in quanto non previsto.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	29.694			29.694	21.328
Altri debiti	19.060			19.060	21.423
Totale debiti	42.122			42.122	42.751

Debiti verso fornitori

La voce è rappresentata da:

fatture da ricevere relative a bollette dell'energia, del gas, dell'acqua e del telefono ed al 4° trimestre relativo al contratto di assistenza tecnica del fotocopiatore; manutenzioni straordinarie su pontili; acquisto di attrezzature quali forcole per imbarcazioni; indagini strutturali sull'immobile sito a S. Trovaso ed infine spese di natura ordinaria quali la realizzazione dei consueti calendari.

Altri debiti

La composizione della voce è composta principalmente da:

	31.12.2015	31.12.2014
Debiti verso Comune di Venezia per spese pulizia sede	3.100	3.200
Debiti verso Comune di Venezia per spese personale	12.007	12.007
Debiti verso Comune di Venezia per rimborso imposte	3.712	4.283
Debiti verso Comune di Venezia per rimborso spese telefoniche	600	600
Spese bancarie	8	0
Debiti per compenso collaboratore tecnico	0	4.520
Debiti per imposte da versare su collaboratore tecnico	0	1.027
Debiti per gettoni CDA , Commissioni concorso e Disciplina	0	1.063
Debiti per imposte da versare per CDA, Commissioni concorso e Disciplina	0	305

I debiti verso il Comune di Venezia, sono relativi a quanto segue:

Per l'importo di Euro 3.100 riguardano la pulizia della sede;

Per l'importo di Euro 12.007 riguardano i costi del personale comunale in servizio presso l'Istituzione, non ancora rendicontati dal Comune di Venezia, quali ad esempio competenze arretrate per rinnovi contrattuali, salario accessorio, ecc. Tale importo viene rilevato come debito a fine anno e trova l'esatta corrispondenza nell'attivo dello Stato Patrimoniale, come credito;

l'importo di Euro 3.712 riguarda il rimborso delle ritenute erariali, previdenziali, l'IRAP ed infine l'IVA "Split payment", il tutto ovviamente del periodo di competenza 01/01/2015 – 31/12/2015 anticipate dal Comune per conto dell'Istituzione che sono in parte ulteriormente e chiaramente evidenziate in modo distinto nello stato patrimoniale come di seguito;

	31.12.2015	31.12.2014
Debiti tributari (irpef, addizionale regionale, irap, iva "split payment")	3.345	3.583
Debiti verso istituti di previdenza (inps collaboratori)	367	700

Per l'importo di Euro 600 riguardano il rimborso delle spese relative alla telefonia 2015.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Al 31 dicembre 2015 tale raggruppamento è così composto :

	31.12.2015	31.12.2014
	Entro 1 anno	Entro 1 anno
Risconti:		
Contributo conto capitale	414.000	415.505
Quota accantonata per Gondola Museo	1.786	1.786
Quote di iscrizione a corsi	0	22.692
Totale risconti passivi	416.405	439.983
Ratei:		
Quota acconto svolgimento corsi	0	1.772

La voce Risconti passivi è relativa:

Alle quote di contributi in conto capitale utilizzate per l'acquisto di immobilizzazioni materiali e rinviate all'esercizio 2015 in armonia con il piano di ammortamento, ai contributi in conto capitale relativi all'acquisto di arredi per il futuro Gondola Museo non ancora utilizzate e rinviate all'esercizio 2015, a parte dell'introito incassato negli esercizi precedenti relativo all'affitto della sala presso i SS. Cosma e Damiano e destinato al futuro Gondola Museo.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Altri ricavi e proventi

Tale voce è così composta :

	2015	2014
Contributi in c/esercizio da Comune di Venezia	60.000	70.000
Contributo " figurativo" per il costo del personale	98.220	98.847
Contributo corsi/concorso gondolieri	33.720	52.589
Quota contributo in conto capitale	885	885
Quota utilizzo Fondo Sviluppo Investimenti	9.486	5.470
Insussistenze attive	1.608	824
Totale ricavi	203.919	228.615

La voce "altri ricavi" e proventi comprende :

i contributi in conto esercizio erogati dal Comune di Venezia finalizzati all'attività gestionale dell'Istituzione;

la quota di trasferimento figurativo relativa alle spese del personale distaccato presso l'Istituzione, ed erogata direttamente dal Comune di Venezia;

una quota di contributo in conto capitale e una quota di Fondo Sviluppo Investimenti pari agli ammortamenti dei beni acquistati con tali fondi, viene contabilizzata nel conto economico gradatamente in base alla vita utile residua di tali beni con imputazione alla voce "altri ricavi e proventi" rinviando la rimanente parte di competenza agli esercizi futuri attraverso il metodo dei risconti; tale voce di ricavo troverà contropartita di uguale importo tra i costi alla voce "ammortamenti";

quote per la partecipazione ai corsi per "Sostituti Sandolisti e Gondolieri" tenute come da convenzioni stipulate dagli Istituti di Istruzione superiore "A. Barbarigo" e "F. Algarotti".

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La composizione della voce in oggetto è composta da:

	2015	2014
Acquisto di cancelleria	1.650	3.263
Materiale di consumo, elettrico e fabbrile	26	45

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano complessivamente ad Euro 57.275 (nel 2014 Euro 54.090) e riguardano principalmente le seguenti voci:

	2015	2014
Manutenzioni e riparazioni ord.rie su barchette e pontili	0	2.083
Consulenze tecniche, fiscali, contabili	8.575	14.881
Emolumenti C.d.A. e commissioni	1.380	3.691
Assicurazioni	2.309	1.821
Energie elettrica, telefonia, gas ed acqua	3.525	4.120
Corsi ed iniziative varie	36.628	20.972

Costi per il godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi ammonta ad Euro 21.853 e sono relativi a:

	2015	2014
Affitti e locazioni	21.853	21.853
Totale	21.853	21.853

In tale voce sono compresi i canoni di affitto dell'immobile sito a S. Marco, 3613 adibito a sede amministrativa dell'Istituzione (euro 18.592) e quelli del magazzino sito al traghetto di S. Tomà (euro 3.260).

Costi per il personale

2015	2014	Variazione
88.545	93.059	-4.514

L'importo di euro 88.545 si riferisce al costo del personale comunale distaccato c/o la sede dell'Istituzione al netto dell'Irap allocata alla voce imposte.

Ammortamenti e svalutazioni

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali ed materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali ed materiali iscritte nella classe B.I e B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2015	2014
-Spese di Manutenzione	10.372	5.780
- Macchine elettroniche d'ufficio	0	576

Oneri diversi di gestione

2015	2014	Variazione
7.914	4.919	2.994

Tale voce è così principalmente composta:

	2015	2014
Abbonamenti a periodici e calendari	2.700	2.870
Spese varie documentate	885	1.495
Insussistenze passive	109	150
Imposta di registro	425	404

Fra le spese documentate vi sono il duplicato di chiavi degli uffici e la nota spese per l'acquisto di un volume sui traghetti veneziani.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

I proventi finanziari che ammontano ad euro 338 sono relativi agli interessi maturati nel conto di Tesoreria Unica Pura nel quale, da Febbraio 2012, secondo l'art. 35 del Decreto Legge n1 del 24 gennaio 2012 " Disposizioni urgenti per la concorrenza, lo sviluppo delle infrastrutture e la competitività" si obbliga gli enti pubblici a tenere i propri conti correnti.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

La voce pari a euro 7.422 (nel 2014 euro 7.366) è composta da imposte correnti (IRAP) relative alle prestazioni occasionali e al Consiglio di amministrazione per euro 846 (nel 2014 euro 1.578) e al personale comunale distaccato dal Comune di Venezia per euro 6.576 (nel 2014 euro 5.788).

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico

L'Istituzione - nel corso dell'esercizio 2015 - non ha avuto dipendenti propri in quanto il personale che presta la propria attività è distaccato dal Comune di Venezia. Trattasi di 3 impiegati aventi funzioni tecnico – amministrative e di un Direttore ad interim.

Ha Svolto, inoltre, la propria attività in qualità di collaboratore un contabile.

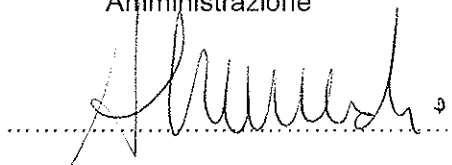
Compenso agli Amministratori

Si evidenzia che i compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni, comprensivi delle commissioni di disciplina, relativamente all'esercizio 2015 ammontano ad euro 1.380 (nel 2014 euro 3.691)

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 della Istituzione per la Conservazione della Gondola e la tutela del Gondoliere e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Venezia, 18/3/16

Il Presidente del Consiglio di
Amministrazione



ALLEGATI

I presenti allegati contengono informazioni aggiuntive rispetto a quelle esposte nella Nota Integrativa, della quale costituiscono parte integrante.

Allegato 17 - prospetto delle variazioni di bilancio;

Allegato 18 - prospetto delle immobilizzazioni immateriali;

Allegato 19 - prospetto delle immobilizzazioni materiali;

Allegato 20 - prospetto del patrimonio netto: riepilogo dei movimenti di patrimonio netto e informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile.

RELAZIONE SULLA GESTIONE
Allegata al bilancio consuntivo anno 2015

Nell'anno 2015 sono stati versati all'Istituzione solamente i fondi necessari al suo funzionamento per un importo che, se considerato al netto dei costi del personale e dei ricavi provenienti dalla sponsorizzazione del marchio Paul & Shark, risulta essere pari a circa 40.000,00 euro.

La difficile situazione economica generale non ha consentito il reperimento di ulteriori entrate straordinarie derivanti da altre sponsorizzazioni, pertanto l'attività istituzionale non si è sostanzialmente svolta.

Ciò nonostante l'Istituzione, attraverso le entrate derivanti dalle selezioni pubbliche e attraverso un'oculata gestione delle poche risorse disponibili, ha comunque contabilizzato, oltre all'avanzo vincolato per il Gondola Museum, un avanzo libero pari a 28.333,55 euro,

L'ATTIVITA' AMMINISTRATIVA svolta nell'anno 2015 si può riassumere come segue:

- si è concluso il corso denominato "Arte del Gondoliere" finalizzato all'acquisizione del certificato professionale necessario per svolgere l'attività di sostituto Gondoliere, al quale sono risultati idonei n. 50 candidati; gli stessi candidati, superato l'esame presso la Provincia di Venezia per la conseguente iscrizione al ruolo, sono stati tutti autorizzati dall'Istituzione a svolgere l'attività di sostituto Gondoliere.
- si è concluso il procedimento finalizzato all'acquisizione del certificato professionale per svolgere l'attività di sostituto Sandolista; a seguito della procedura l'Istituzione ha autorizzato n. 11 candidati a svolgere l'attività di sostituto Sandolista
- sono state rilasciate n. 3 autorizzazioni per svolgere l'attività di "Ganzer";
- è stato predisposta e messa in linea una sezione del sito del Comune di Venezia dedicata all'Istituzione Gondola, dalla quale è possibile ricevere informazioni sul servizio ed eseguire prenotazioni.

Inoltre si sono svolte le seguenti attività:

- SERVIZIO GONDOLA "DA PARADA"

L'accordo per il servizio pubblico di gondola "da parada" stipulato nell'anno 2012 con l'associazione di categoria dei Gondolieri, ha consentito il risparmio economico, sia del contributo comunale erogato fino al 30.06.2012 (pari a circa 607.000,00 euro annui), sia dei lavori di

manutenzione ordinaria delle strutture, che in precedenza erano di competenza dell'Istituzione (coperte finanziariamente dalla Legge Speciale per Venezia).

L'accordo prevede la consegna delle strutture necessarie per l'esecuzione del servizio e si prevede che la consegna definitiva dei traghetti avverrà presumibilmente nel corso dell'anno 2016.

Inoltre, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di utilizzare parte dell'avanzo libero relativo all'anno 2014, circa 20.000,00 euro, per la manutenzione straordinaria di strutture e barchette per scongiurare la sospensione del servizio pubblico, in particolare sui traghetti di San Tomà e Dogana.

- ATTIVITA' ISTITUZIONALE

L'Istituzione ha provveduto all'acquisto del tradizionale calendario.

- RESTAURO SAN TROVASO

Si è conclusa l'analisi strutturale dell'Immobile di San Trovaso, la cui relazione è depositata presso la sede dell'Istituzione.

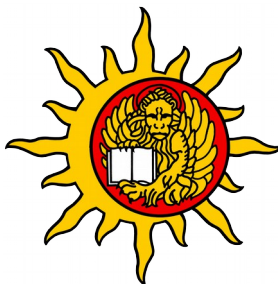
Nonostante la carenza di fondi disponibili, l'Istituzione ha offerto il proprio appoggio amministrativo e logistico per le seguenti manifestazioni:

- regata dei traghetti del 25 Aprile;
- regata delle Caorline dell'11 dicembre;
- la partita del cuore del 25 maggio presso lo stadio Penzo;
- iniziativa "A Venezia la solidarietà è... buona e calda come il pane" svoltasi il 22 aprile presso il traghetto Giglio in collaborazione con la Direzione Politiche Sociali.



Rendiconto della gestione 2015 dell'Istituzione Centri Comunali di soggiorno

Allegato al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2015



Istituzione Centri Soggiorno

deliberazione **del Consiglio di Amministrazione**

adunanza del **14.03.2016**

presidente **Anna Maria Giannuzzi Miraglia**

direttore **Maurizio Carlin**

consiglieri presenti

consiglieri assenti

ARCH. ALVISE FERIALDI

PROF.SSA ENRICA PONTELLO

DOTT. STEFANO STIPITIVICH

N° 2

oggetto: Approvazione del Rendiconto della Gestione 2015 e della relativa Relazione

LA PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Visto il D.lgs. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili;

VISTI:

- a) il rendiconto della gestione, unitamente costituito dal conto del bilancio, del conto del patrimonio, dal conto economico;
- b) la relazione illustrativa allegata alla presente;
- c) la nota integrativa;
- d) gli atti di riaccertamento dei residui attivi e passivi adottati dal Direttore dell'Istituzione;
- e) il conto del Tesoriere Comunale.

PRESO atto del contenuto della relazione illustrativa del Consiglio di amministrazione dell'Istituzione Centri di Soggiorno, con particolare riguardo alla consistenza dell'avanzo di amministrazione e dei suoi vincoli di destinazione;

DATO atto altresì che non risultano in essere debiti fuori bilancio;

RITENUTO di dover provvedere in merito all'approvazione del rendiconto della gestione 2015;

PRESO atto dell'allegato parere sottoscritto dal ragioniere contabile dell'Istituzione;

Visto il D.lgs 267/2000 e il D.lgs. 118/2011;

Sentita la Relazione del Presidente e del Direttore dell'Istituzione;

DELIBERA

- 1) di approvare la relazione illustrativa dell'istituzione Centri di Soggiorno riportante la relazione sulla gestione economico finanziaria ed economico patrimoniale esercizio 2015;
- 2) di approvare il rendiconto della gestione 2015 negli elaborati allegati al presente atto quale sua parte integrante e sostanziale, e dal quale si evincono le seguenti risultanze, finanziarie, patrimoniali ed economiche:
 - a) Avanzo di amministrazione di € **385.823,90** distinto, ai sensi dell'art. 187 del D.lgs. 267/00, in:
 - fondi non vincolati € **0,00**;
 - fondi vincolati € **8.981,00**;
 - fondi per finanziamento spese c/capitale € **22.637,51**;
 - fondi di ammortamento € **0,00**
 - b) patrimonio netto € **1.318.564,12**
 - c) risultato economico dell'esercizio: + € **23.603**.
- 3) di dare atto dell'inesistenza di debiti fuori bilancio art. 194 del D.lgs 267/00.

firmato all'originale

la Presidente

Giuliana Nigro

il Direttore

[Signature]

il Ragioniere

[Signature]

BILANCIO CONSUNTIVO ESECIZIO 2015

Relazione della Presidente del Consiglio di Amministrazione

Preso atto:

delle normative di costituzione dell'Istituzione "CENTRI DI SOGGIORNO" del Comune di Venezia

degli indirizzi dell'Amministrazione Comunale di Venezia

degli stanziamenti di Bilancio erogati dall'Amministrazione Comunale per l'Esercizio 2015

del Bilancio di Previsione dell'Istituzione Esercizio 2015

RELAZIONE QUANTO SEGUE:

Il Bilancio di previsione dell'Istituzione Esercizio 2015 è stato predisposto solo all'inizio della stagione estiva in quanto il Bilancio di Previsione dell'Amministrazione Comunale è stato presentato con molto ritardo e pertanto l'Istituzione non avendo contezza della quota di contributo assegnata e non potendo comunque attendere questo dato per organizzare i servizi estivi che necessitano di un lungo lavoro preparatorio, ha comunque predisposto tutti i servizi contenendo al massimo le spese ed evitando ogni investimento.

Lo stanziamento assegnato è stato infine di € 500.000,00 (particolarmente ridotto con riferimento agli stanziamenti degli Esercizi precedenti –Esercizio 2007 € 1.800.000,00 Esercizio 2015 € 500.000,00). Questa situazione ha prodotto un avanzo di gestione di € 385.823,90 che nel Bilancio 2016 potrebbe essere dedicato ad investimenti (di grande interesse potrebbe essere il restauro della palazzina situata al Centro Mocenigo da dedicare all'accoglienza di famiglie, per questo restauro il Consiglio di Amministrazione ha già votato un progetto di massima).

Tutto ciò premesso il Consiglio di Amministrazione ha comunque operato garantendo:

tutti i servizi estivi al "CENTRO MOROSINI" per anziani e minori sia stanziali che giornalieri;

l'accoglienza di Gruppi scolastici, Associazioni e realtà varie nei periodi invernali e comunque non dedicati ad anziani e minori con la finalità di rendere il Centro il più possibile attivo, ma anche per incrementare le proprie entrate economiche;

l'apertura del Centro al territorio fornendo ospitalità a gruppi sportivi, a incontri di minori e famiglie, ad attività della Municipalità ecc., il tutto offerto a costi contenuti, ma sempre a segno economico positivo per l'Istituzione.

Al "CENTRO MOCENIGO" sono state garantite le attività estive per anziani e minori, ma anche un soggiorno invernale durante le festività natalizie particolarmente apprezzato dagli anziani e dalle famiglie dei minori.

In particolare è stato portato a termine il progetto europeo NETCET finanziato dal Programma di Cooperazione Territoriale IPA Adriatico CBC. In collaborazione con l'Amministrazione Comunale ed il Museo di Storia Naturale. Presso il Centro Morosini è stata messa a disposizione un'area nella quale sono state installate le vasche e quanto necessario per la realizzazione del pronto intervento per le tartarughe spiaggiate.

Particolarmente complesso per l'Istituzione è stato affrontare e risolvere la questione dell'ospitalità dei profughi presso il Centro Morosini dal 18.02.2015 al 17.04.2015 richiesta dall'Amministrazione Comunale e

dalla Prefettura, in brevissimo tempo la struttura è stata resa idonea all'accoglienza fornendo tutta la collaborazione possibile alla Cooperativa incaricata di gestire il servizio, operando nei confronti della cittadinanza e della Municipalità per superare l'impropria reazione iniziale di gruppi di cittadini all'arrivo dei profughi ed alla fine ottenendo aiuti e solidarietà. Questa iniziativa ha comunque pesato sull'attività del Centro che non ha potuto accogliere altre ospitalità richieste ed ha altresì obbligato alla sostituzione di materiali deteriorati e ad una grande opera di sanificazione il tutto naturalmente con un aggravio economico per l'Istituzione.

Altro aggravio economico per l'Istituzione è stato determinato da un incendio di modeste proporzioni e subito risolto dai Vigili del Fuoco verificatosi presso i locali adibiti a dispensa adiacenti alle cucine ma che comunque ha obbligato l'Istituzione ad un notevole lavoro di bonifica e sanificazione ed alla sostituzione di arredi e utensili necessari al funzionamento del Centro.

Ritengo infine opportune alcune considerazioni legate alla scadenza del mandato del Consiglio di Amministrazione che attualmente opera in proroga.

Come già illustrato nella Relazione di fine mandato approvata dal Consiglio di Amministrazione e trasmessa all'Amministrazione Comunale, ritengo doveroso riconfermare l'azione svolta nei 5 anni di mandato:

La verifica della situazione al **CENTRO MOROSINI** aveva rivelato notevoli carenze relativamente al rispetto anche formale delle norme di legge per quanto riguarda antincendio, agibilità, statica delle strutture, nullaosta igienico-sanitari: infatti pur essendo la struttura in buone condizioni mancavano le certificazioni previste dalle norme vigenti ed esistevano solo alcune documentazioni di deroga assolutamente insufficienti. Inoltre da una verifica catastale è risultata una notevole difformità con la situazione in atto; non in regola è risultato il pontile di attracco in laguna e non accatastato il manufatto adibito a servizi igienici e docce presente in spiaggia. Durante il mandato tutte le situazioni sono state affrontate ed oggi la struttura è perfettamente a norma.

Al **CENTRO MOCENIGO** la verifica ha portato alla luce la necessità di attivare una complessa pratica relativa allo sversamento improprio delle acque reflue, come pure la necessità di intervenire per regolarizzare diversi impianti non a norma, alcuni solai hanno richiesto delle verifiche ed è emersa l'opportunità di convertire l'impianto di riscaldamento dall'alimentazione a gasolio con quella a gas naturale al fine di realizzare un notevole contenimento di spesa; per varie opere preventivate è emersa l'opportunità di alcune varianti (evitare pesanti scavi per realizzare depositi alimentari e locale gruppo elettrogeno); particolarmente delicata è apparsa la situazione della strada comunale che nella curva di accesso al Centro presentava degli smottamenti molto rischiosi. Anche in questa struttura si è operato per risolvere le situazioni di difficoltà ed ora tutto è perfettamente a norma. In accordo con il Comune di Lorenzago e Veneto Strade è stata messa in sicurezza la strada di accesso senza oneri per l'Istituzione.

Desidero esprimere riconoscenza ai Consiglieri di Amministrazione che hanno validamente operato con me nella complessa opera di qualificazione dell'Istituzione; all'Avvocato Maria Maddalena Morino nostro Direttore fino al 31.10.2015 sostituita dal Dott. Maurizio Carlin ai quali esprimo i più sentiti ringraziamenti per la qualificata ed efficiente azione di direzione, a tutto il personale un grande apprezzamento per la collaborazione che spesso è andata ben oltre il compito di istituto.

La Presidente

- Anna Maria Giannuzzi Miraglia -



Istituzione “Centri Soggiorno”

Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2015

Approvato con delibera n.° 2 del 14/03/2016

Relazione della gestione finanziaria

PREMESSA

L'Istituzione "Centri di Soggiorno" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 58 del 5 / 6 maggio 1995. Di fatto, opera autonomamente dal mese di marzo del 1998.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica.

L'attività dell'Istituzione è quella di gestire le strutture del centro "Morosini" degli Alberoni e "Mocenigo" di Lorenzago di Cadore. Vengono organizzati e gestiti servizi ricettivi, ricreativi, di ristorazione ed accoglienza, sportivi, ludici rivolti a gruppi di minori ed anziani residenti nel Comune di Venezia.

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2015

L'esercizio 2015 si chiude con un avanzo di amministrazione di **€ 385.823,90** la cui composizione è illustrata nella seguente tabella:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2015			609.745,89
RISCOSSIONI	2.183,29	1.057.582,83	1.059.766,12
PAGAMENTI	255.867,81	836.181,97	1.092.049,78
Fondo di cassa al 31 dicembre 2015			577.462,23
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
<i>Differenza</i>			577.462,23
RESIDUI ATTIVI	4.055,70	2.600,00	6.655,70
RESIDUI PASSIVI	7.600,19	190.693,84	198.294,03
<i>Differenza (Residui ATTIVI – Residui PASSIVI)</i>			-191.638,33
Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2015			385.823,90
	Fondi vincolati		8.981,00
Suddivisione dell'avanzo di amministrazione complessivo	Fondi per finanziamento spese in conto capitale		22.637,51
	Fondi di ammortamento		0
	Fondi non vincolati		0
	Fondi liberi		354.205,39

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015

L'avanzo di amministrazione si compone di:

- **fondi vincolati:** si tratta di fondi aventi destinazione vincolata per legge o per decisioni dell'ente;
- **fondi per investimento:** si tratta di fondi destinati a spese d'investimento;
- **fondi non vincolati:** si tratta di fondi di carattere residuale, senza alcun vincolo di destinazione;

La formazione dell'avanzo di amministrazione deriva da:

- la quota generata dalla gestione dei residui, pari a € 23.628,59;
- la quota generata dalla gestione di competenza, pari a € 77.773,26;
- la quota generata da avanzo esercizi precedenti, pari a 284.422,05.

L'avanzo di amministrazione del 2015, pari a **€ 385.823,90** risulta nel dettaglio così composto:

	Residui	competenza	Avanzo esercizi precedenti non utilizzato	Totale
Libero	23.628,59	77.773,26	252.803,54	354.205,39
Vincolato			8.981,00	8.981,00
Investimenti	0	0	22.637,51	22.637,51
Totali	23.628,59	77.773,26	284.422,05	385.823,90

Come si evince dalla tabella l'avanzo applicato e non utilizzato confluisce a sua volta in avanzo di amministrazione. In particolare è stato utilizzato avanzo destinato ad investimenti per l'importo di €44.466,24 mentre l'importo non utilizzato è pari ad € 22.637,51, avanzo che mantiene il vincolo di destinazione ad investimenti. L'avanzo libero è pari ad € 354.205,39 mentre l'importo di € 8.981,00 è vincolato poiché rappresenta il capitale di dotazione.

LA GESTIONE DI COMPETENZA 2015

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 è stato adottato con deliberazione n. 2 del 19/02/2015.

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE CORRENTE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte corrente previsto nel corso del 2015, raffrontato con quello realizzatosi a fine anno e con la dimostrazione del risultato di gestione conseguito:

ENTRATA	Assestato	Accertato	Differenza
		-	
Titolo II - entrate da trasferimenti	969.317,00	500.000,00	469.317,00
Titolo III - entrate extratributarie	391.400,00	409.043,59	-17.643,59
Totale entrate correnti	1.360.717,00	909.043,59	451.673,41
SPESA	Assestato	Impegnato	
Titolo I spese correnti	1.474.173,40	831.270,33	642.903,07
Saldo della gestione corrente		77.773,26	0,00

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DI PARTE CAPITALE

Viene si seguito evidenziato il pareggio di parte capitale previsto nel 2015, confrontandolo con i valori che si sono realizzati a fine anno ed il risultato finale conseguito.

ENTRATA			Differenza
Entrate di parte capitale	Assestato	Accertato	
Titolo IV - alienazioni e trasf in c/capitale	18.885,60	18.885,60	-
Totale entrate di parte capitale		18.885,60	
SPESA			
Titolo II - spese d'investimento	158.429,20	63.351,84	95.077,36
Saldo della gestione capitale		-44.466,24	0,00

Il Saldo negativo pari a -44.466,24 è stato finanziato dall'avanzo di amministrazione vincolato ad investimenti.

UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRECEDENTE

Nel corso dell'esercizio 2015 è stato applicato l'avanzo di amministrazione 2015 per l'importo complessivo di € 253.000,00 ed è stato utilizzato per € 44.466,24.

GESTIONE FINANZIARIA

Le tabelle che seguono analizzano gli scostamenti tra la previsione e la gestione (accertamenti/impegni)

ENTRATA

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Bilancio corrente	1.600.717,00	1.360.717,00	909.043,59
Bilancio investimenti	-	18.885,60	18.885,60
Bilancio movimento fondi	0,00-	0,00	0,00-
Bilancio c/terzi	350.000,00	450.000,00	132.253,64
Totale			
Avanzo applicato	0,00	253.000	
Totale	1.950.717,00	2.082.602,60	1.060.182,83

Entrate correnti

Entrate da trasferimenti	Approvato	Assestato	Accertamenti
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	1.189.317,00	969.317,00	500.000,00
Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-
Totale	1.189.317,00	969.317,00	500.000,00

Entrate extratributarie	Approvato	Assestato	Accertamenti
Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	411.000,00	391.000,00	409.043,59
Interessi attivi	400,00	400,00	0,00
Totale	411.400,00	391.400,00	409.043,59

Per quanto riguarda le **entrate da trasferimenti**: I trasferimenti corrispondono ai trasferimenti erogati come contributo di funzionamento dell'Istituzione dal Comune di Venezia.

Per quanto riguarda le **entrate extratributarie**: derivano dai servizi erogati dall'istituzione nei centri Morosini degli Alberoni e Mocenigo di Lorenzago di Cadore. I servizi erogati riguardano essenzialmente servizi residenziali e semi-residenziali per anziani e bambini. Oltre a questi servizi di carattere istituzionale L'Istituzione Centri di Soggiorno, al fine del mantenimento dell'equilibrio finanziario eroga servizi anche in favore di altri soggetti.

Entrate in c/capitale

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Inserire Tipologie titolo IV	0,00	18.885,60	18.885,60
Totale	0,00	18.885,60	18.885,60

SPESA

	Approvato	Assestato	Impegnato
Bilancio corrente	1.550.717,00	1.474.173,40	831.270,33
Bilancio investimenti	50.000,00	158.429,20	63.351,84
Bilancio movimento fondi	0,00	0,00	0,00
	35	450,00	
Bilancio c/terzi	0.000,00	0,00	132.253,64
Totale	1.950.717,00	2.082.602,60	1.026.875,81

Spese correnti	Approvato	Assestato	Impegnato
Imposte e tasse a carico dell'ente	44.733,00	59.733,00	15.000,00
Acquisto di beni e servizi	1.036.800,00	920.886,40	796.545,22
Altre spese correnti	29.000,00	29.000,00	19.725,11
Totale	1.110.533,00	1.009.619,40	831.270,33

Per quanto riguarda la **spesa corrente**, la gestione 2015 si è svolta applicando il principio contabile della competenza finanziaria di cui al D.LGS. 118/2011 che prevede l'imputazione della spesa:

- per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi nell'esercizio in cui risulta adempiuta completamente la prestazione da cui scaturisce l'obbligazione per la spesa corrente;
- per la spesa relativa a trasferimenti correnti nell'esercizio finanziario in cui viene adottato l'atto amministrativo di attribuzione del contributo, salvo che l'atto non preveda espressamente le modalità temporali e le scadenze in cui il trasferimento è erogato;
- per la spesa per l'utilizzo di beni di terzi negli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere.

Per quanto riguarda la spesa di personale e le altre spese di carattere figurativo (ad esempio i fitti passivi) non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione. La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Spese in conto capitale	Approvato	Assestato	Impegnato
-------------------------	-----------	-----------	-----------

Inserire macroaggregati titolo II			
202 - Investimenti fissi lordi	160.000,00	199.202,12	84.576,00
Totale	160.000,00	199.202,12	84.576,00

LA GESTIONE RESIDUI 2015

Riaccertamento ordinario ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000

Il risultato di amministrazione risente anche dell'operazione di riaccertamento ordinario effettuata ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000, ovvero delle economie di spesa rilevate in corso d'anno e dei residui attivi eliminati a seguito della verifica circa le ragioni di mantenimento degli stessi. Con Determinazione n° 27 del 10/03/2016 il Direttore dell'Istituzione su istruttoria del Responsabile del servizio dell'Istituzione ha operato la ricognizione dei residui attivi e passivi e dalle risultanze della ricognizione risulta che i residui iscritti nelle scritture contabili sono in valore assoluto quelli risultanti dalla tabella che segue.

Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione delle partite contabilizzate in entrata e in spesa negli anni precedenti e non ancora rimosse e pagate all'inizio dell'anno.

RESIDUI ATTIVI	Residui	Riscossioni	Residui	Residui es. precedente	Residui	Totale residui
	all'1.01.15		eliminati	da riportare	formatisi nel 2015	al 31.12.15
Gestione corrente	5.650,70	1.625,00	0	4.025,70	0,00	4.025,70
Gestione investimenti	0	0	0	0	0	0,00
gestione per c/to terzi	588,29	588,29	0	0	2630	2.630,00
Totale	6.238,99	2.213,29	0,00	4.025,70	2.630,00	6.655,70
RESIDUI PASSIVI	Residui	Pagamenti	Residui	Residui es. precedente.	Residui	Totale residui
	all'1.01.15		eliminati	da riportare	formatisi nel 2015	al 31.12.15
Gestione corrente	168.800,54	137.937,06	23.332,52	7.530,96	149.295,99	156.826,95
Gestione investimenti	82.410,50	82.114,46	295,94	0,10	38.226,88	38.226,98
gestione per c/to terzi	35885,55	35816,29	0,13	69,13	3170,97	3.240,10
Totale	287.096,59	255.867,81	23.628,59	7.600,19	190.693,84	198.294,03
Sbilancio attivi/passivi	-280.857,60	-253.654,52	-23.628,59	-3.574,49	-188.063,84	-191.638,33

Per quanto riguarda il riaccertamento ordinario si evidenzia che sussiste il titolo giuridico per tutti i residui attivi iscritti.

Per quanto riguarda invece i residui passivi è stata verificata la sussistenza di obbligazioni giuridiche nei confronti dei terzi e sono state dichiarate insussistenti gli impegni sia in conto residui che competenza la cui procedura di spesa risulta conclusa.

Non si è operata la re-imputazione dei residui, come si desume dalla Determinazione sopracitata, poiché trattasi di residui esigibili nell'esercizio finanziario 2015.



Istituzione “Centri Soggiorno”

**Nota integrativa al rendiconto della
gestione 2015**

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

L'articolo 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 prevede, per gli enti in contabilità finanziaria, l'adozione di un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali nei loro profili finanziario ed economico-patrimoniale.

Nell'ambito di tale sistema integrato, la contabilità economico-patrimoniale affianca la contabilità finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere da una amministrazione pubblica (come definite nell'ambito del principio applicato della contabilità finanziaria) al fine di:

- predisporre il conto economico per rappresentare le "utilità economiche" acquisite ed impiegate nel corso dell'esercizio, anche se non direttamente misurate dai relativi movimenti finanziari, e per alimentare il processo di programmazione;
- consentire la predisposizione dello Stato Patrimoniale (e rilevare, in particolare, le variazioni del patrimonio dell'ente che costituiscono un indicatore dei risultati della gestione);
- permettere l'elaborazione del bilancio consolidato di ciascuna amministrazione pubblica con i propri enti e organismi strumentali, aziende e società;
- predisporre la base informativa necessaria per la determinazione analitica dei costi;
- consentire la verifica nel corso dell'esercizio della situazione patrimoniale ed economica dell'ente e del processo di provvista e di impiego delle risorse;
- conseguire le altre finalità previste dalla legge e, in particolare, consentire ai vari portatori d'interesse di acquisire ulteriori informazioni concernenti la gestione delle singole amministrazioni pubbliche.

Le transazioni delle pubbliche amministrazioni che si sostanziano in operazioni di scambio sul mercato (acquisizione e vendita) danno luogo a costi sostenuti e ricavi conseguiti, mentre quelle che non consistono in operazioni di scambio propriamente dette, in quanto più strettamente conseguenti ad attività istituzionali ed erogative (tributi, contribuzioni, trasferimenti di risorse, prestazioni, servizi, altro), danno luogo ad oneri sostenuti e proventi conseguiti.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata prevista per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

<i>Tipologia beni</i>	<i>Coefficiente annuo</i>
<i>Opere dell'ingegno – Software prodotto</i>	20%
<i>Lavori su Immobili di Terzi</i>	20%

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

Le aliquote di ammortamento non sono state modificate rispetto a quelle degli esercizi precedenti.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La durata prevista per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

<i>Tipologia beni</i>	<i>Coefficiente annuo</i>	<i>Tipologia beni</i>	<i>Coefficiente annuo</i>
<i>Mezzi di trasporto stradali leggeri</i>	20%	<i>Equipaggiamento e vestiario</i>	20%
<i>Mezzi di trasporto stradali pesanti</i>	10%	<i>Materiale bibliografico</i>	5%
<i>Automezzi ad uso specifico</i>	10%	<i>Mobili e arredi per ufficio</i>	10%
<i>Mezzi di trasporto aerei</i>	5%	<i>Mobili e arredi per alloggi e pertinenze</i>	10%
<i>Mezzi di trasporto marittimi</i>	5%	<i>Mobili e arredi per locali ad uso specifico</i>	10%
<i>Macchinari per ufficio</i>	20%	<i>Strumenti musicali</i>	20%
<i>Impianti e attrezzature</i>	5%	<i>Fabbricati civili ad uso abitativo commerciale istituzionale</i>	2%
<i>Hardware</i>	25%		

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

Crediti verso Fornitori

I crediti di funzionamento sono iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale solo se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili, per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni.

I crediti di funzionamento comprendono anche i crediti che sono stati oggetto di cartolarizzazione (la cessione di crediti pro soluto non costituisce cartolarizzazione).

La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui attivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei crediti di funzionamento.

I crediti sono iscritti al valore nominale, ricondotto al presumibile valore di realizzo, attraverso apposito fondo svalutazione crediti portato a diretta diminuzione degli stessi.

Debiti verso fornitori.

I debiti funzionamento verso fornitori sono iscritti nello stato patrimoniale solo se corrispondenti a obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni.

La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui passivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei debiti di funzionamento.

I debiti sono esposti al loro valore nominale

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

Il principio della competenza economica consente di imputare a ciascun esercizio costi/oneri e ricavi/proventi.

La competenza economica dei costi e dei ricavi direttamente conseguenti a operazioni di scambio sul mercato (acquisizione e vendita) è riconducibile al principio contabile n. 11 dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) che stabilisce che "l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I proventi correlati all'attività istituzionale sono di competenza economica dell'esercizio in cui si verificano le seguenti due condizioni:

- è stato completato il processo attraverso il quale sono stati prodotti i beni o erogati i servizi dall'amministrazione pubblica;
- l'erogazione del bene o del servizio è già avvenuta, cioè si è concretizzato il passaggio sostanziale (e non formale) del titolo di proprietà del bene oppure i servizi sono stati resi.

I proventi, acquisiti per lo svolgimento delle attività istituzionali dell'amministrazione, come i trasferimenti attivi correnti o i proventi tributari, si imputano economicamente all'esercizio in cui si è verificata la manifestazione finanziaria (accertamento), qualora tali risorse risultino impiegate per la copertura degli oneri e dei costi sostenuti per le attività istituzionali programmate.

Gli oneri derivanti dall'attività istituzionale sono correlati con i proventi e i ricavi dell'esercizio o con le altre risorse rese disponibili per il regolare svolgimento delle attività istituzionali. Per gli oneri derivanti dall'attività istituzionale, il principio della competenza economica si realizza:

- per associazione di causa ad effetto tra costi ed erogazione di servizi o cessione di beni realizzati. L'associazione può essere effettuata analiticamente e direttamente o sulla base di assunzioni del flusso dei costi;
- per ripartizione dell'utilità o funzionalità pluriennale su base razionale e sistematica, in mancanza di una più diretta associazione. Tipico esempio è rappresentato dal processo di ammortamento;
- per imputazione diretta di costi al conto economico dell'esercizio perché associati a funzioni istituzionali o al tempo, ovvero perché sia venuta meno l'utilità o la funzionalità del costo.

In particolare quando:

1. i beni ed i servizi, che hanno dato luogo al sostenimento di costi in un esercizio, esauriscono la loro utilità nell'esercizio stesso, o la loro futura utilità non sia identificabile o valutabile;
2. viene meno o non sia più identificabile o valutabile la futura utilità o la funzionalità dei beni e dei servizi i cui costi erano stati sospesi in esercizi precedenti;
3. l'associazione al processo produttivo o la ripartizione delle utilità dei beni e dei servizi, il cui costo era imputato economicamente all'esercizio su base razionale e sistematica, non risultino più di sostanziale rilevanza (ad esempio a seguito del processo di obsolescenza di apparecchiature informatiche).

Imposte sul reddito dell' esercizio

L'onere per le imposte sul reddito di competenza dell'esercizio è determinato sulla base delle vigenti disposizioni del D.P.R. 917/86 e della normativa vigente in tema di I.r.a.p.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" comprende i costi per la realizzazione di lavori su immobili di terzi. Ricordiamo infatti che l'Istituzione ha in concessione l'immobile sede del Centro Morosini dall'Agenzia del demanio ora Agenzia delle Entrate. Si forniscono di seguito ulteriori informazioni di dettaglio.

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
1.081.458	1.330.705	-249.247

Altre immobilizzazioni immateriali

Nell'esercizio la voce si è ridotta di euro 249.247 per effetto degli ammortamenti del periodo.

Immobilizzazioni materiali

Altri beni

Il valore, al netto dell'ammortamento, ammonta a euro 3.938 ed è così composto.

	31.12.2015	31.12.2014	Variazione
Fabbricati	51.851		51.851
Impianti e Macchinari	161.605,0 0	134.152,0 0	27.453
Mobili e Arredi	5.648,00	0.00	5.648
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	52.909,0 0	-52.909
Mobili e Arredi			

Totale	219.104,00	187.061	32.043
---------------	-------------------	----------------	---------------

La voce altri Beni comprende i costi per attrezzature e impianti per le due sedi operative dell'Istituzione presso il Centro Morosini del Lido e del Centro Mocenigo di Lorenzago di Cadore.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

I crediti complessivi ammontano ad € 6.656 e sono relativi a servizi erogati dell'Istituzione e non ancora pagati. Una parte dei crediti per € 3.230,00 sono in gestione all'Avvocatura per il recupero coattivo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono relative al conto di Tesoreria presso la Cassa di Risparmio di Venezia.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Capitale dotazione

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
8.981	8.981	0

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2015 ammonta ad euro 8.981 e corrisponde al capitale conferito dal Comune all'Istituzione.

Altre riserve

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
1.285.980	1.281.913	4.067

La voce è rappresentata dal Riserve sulla quale vengono accantonati gli utili d'esercizio. La variazione in aumento corrisponde all'accantonamento dell' utile dell'esercizio 2014.

Utile/Perdita dell'esercizio

L'esercizio 2015 si chiude con un utile di euro 23.603, nel 2014 l'esercizio si chiudeva con un utile di 4.067.

DEBITI

- **Debiti verso fornitori**

Sono relativi a fatture da ricevere e a fatture registrate nel 2014 e pagate nei primi mesi del 2015.

- **Altri Debiti**

Gli altri debiti si riferiscono esclusivamente ai debiti vs. il Comune di Venezia per le ritenute operate sui collaboratori occasionali da riversare al Comune perché da questo versate all'erario. L'importo notevolmente aumentato rispetto all'esercizio precedente risente dell'introduzione dello split payment in base al quale l'iva sugli acquisti deve essere versata dall'ente.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

Proventi da Trasferimenti correnti

Tale voce è così composta:

	2015	2014
Contributo in c/esercizio	500.000	700.000
Contributo per spese di personale	625.600	484.216
Totale	1.125.600	1.184.216

Il contributo in c/esercizio è relativo al trasferimento ricevuto dal Comune di Venezia ed è così composto:

- euro 500.000 quale trasferimento in conto esercizio per la gestione delle attività dell'Istituzione, ridotto di 200.000 euro rispetto a quello erogato nel 2014;
- euro 625.600 quale ricavo "figurativo" iscritto per il pagamento delle retribuzioni del personale dipendente, di cui 588.204 relativi al costo del personale e 37.396 al costo dell'irap sulle retribuzioni, importi che trovano la corrispondenza tra i costi del personale.

La quota annuale dei contributi agli investimenti ammonta nel 2015 ad € 205.256.

Proventi derivanti dalla prestazione di servizi

Tra i componenti positivi troviamo inoltre i proventi derivanti dalla gestione del servizio e/o più propriamente alla struttura. Trattasi per la maggior parte di servizi ricettivi rivolti ad anziani e bambini in particolari condizioni economiche.

COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

I fattori produttivi impiegati dall'Istituzione sono i seguenti:

	2015	2014
Acquisto Materie prime e di consumo	131.513,00	146.470,00
Prestazioni di servizi	662.968,00	740.180,00
Utilizzo beni di terzi	2.065,00	3.579,00
Personale	588.204	484.216,00
Oneri diversi della gestione	22.224	12.876,37
Totale	1.406.973	1.387.321,37

Costi per Acquisto Materie prime e di consumo

All'interno di tale tipologia di costo troviamo gli acquisti di beni sia finalizzati all'attività dell'Istituzione quali le derrate alimentari piuttosto che i prodotti per l'igiene sia i beni finalizzati alle manutenzioni dell'intera struttura.

Costi per prestazioni di servizi

All'interno di tale tipologia di costo troviamo i servizi di guardiania e ausiliari in genere, i servizi di ristorazione, le prestazioni professionali occasionali (infermieri e operatori) e tutte i servizi legato alle prestazioni alberghiere dell'Istituzione.

Costi per il godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi ammontano a € 2.605 (€ 3.579 nel 2014 ed € 9.519 nel 2013) e sono relativi al canone di concessione demaniale che viene pagato al demanio per l'utilizzo della sede dell'Istituzione al Lido di Venezia che non è di proprietà del Comune di Venezia ma bensì del Demanio.

Costi di Personale

I costi del personale si riferiscono al costo dei dipendenti a tempo indeterminato assegnate all'Istituzione e all'indennità del Direttore dell'Istituzione. Oltre al personale a tempo indeterminato l'Istituzione assume personale a tempo determinato, personale assunto nel corso della stagione.

Ammortamenti e svalutazioni

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2015	2014
Beni Immateriali	270.9 05	360.0 65
Totale	270.9 05	360.0 65

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2015	2014
Impianti e Macchinari	10.191	74.718
Totale	10.191	74.718

Oneri diversi dalla gestione

Gli oneri per € 22.224 sono rappresentati da rimborsi di rette effettuate in favore di utenti che avevano prenotato il soggiorno e che successivamente hanno disdetto.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi straordinari

Tale voce è pari a € 23.628,59 pari all'importo delle insussistenze del passivo.

Oneri straordinari

Tale voce è pari a € 0,00.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

La voce è composta da imposte correnti per € 52.396,00 è relativa all'imposta regionale sulle attività produttive pagata sulle retribuzioni.



Istituzione “centri soggiorno”

Prospetti relativi alla Gestione Finanziaria

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 1

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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	CP	0,00								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	0,00								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	253.000,00								
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI										
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	969.317,00	RC	500.000,00	A	500.000,00	CP	-469.317,00	EC	0,00
		CS	969.317,00	TR	500.000,00	CS	-469.317,00		TR	0,00	
20000	TOTALE TITOLO 2	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	969.317,00	RC	500.000,00	A	500.000,00	CP	-469.317,00	EC	0,00
		CS	969.317,00	TR	500.000,00	CS	-469.317,00		TR	0,00	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 2

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE										
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	5.650,70	RR	1.625,00	R	0,00		EP	4.025,70	
		CP	391.000,00	RC	409.043,59	A	409.043,59	CP	18.043,59	EC	0,00
		CS	396.650,70	TR	410.668,59	CS	14.017,89		TR	4.025,70	
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	400,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-400,00	EC	0,00
		CS	400,00	TR	0,00	CS	-400,00		TR	0,00	
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	5.650,70	RR	1.625,00	R	0,00		EP	4.025,70	
		CP	391.400,00	RC	409.043,59	A	409.043,59	CP	17.643,59	EC	0,00
		CS	397.050,70	TR	410.668,59	CS	13.617,89		TR	4.025,70	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 3

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE				Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
4 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
40200	TIPOLOGIA INVESTIMENTI	200	CONTRIBUTI	AGLI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
					CP	18.885,60	RC	18.885,60	A	18.885,60		0,00	EC	0,00
					CS	18.885,60	TR	18.885,60	CS	0,00		TR	0,00	
40000	TOTALE TITOLO 4				RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	18.885,60	RC	18.885,60	A	18.885,60	CP	0,00	EC	0,00
					CS	18.885,60	TR	18.885,60	CS	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 4

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
9 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO											
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	588,29	RR	558,29	R	0,00		EP	30,00	
		CP	220.000,00	RC	36.501,21	A	39.101,21	CP	-180.898,79	EC	2.600,00
		CS	220.588,29	TR	37.059,50	CS	-183.528,79		TR	2.630,00	
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	230.000,00	RC	93.152,43	A	93.152,43	CP	-136.847,57	EC	0,00
		CS	180.000,00	TR	93.152,43	CS	-86.847,57		TR	0,00	
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	588,29	RR	558,29	R	0,00		EP	30,00	
		CP	450.000,00	RC	129.653,64	A	132.253,64	CP	-317.746,36	EC	2.600,00
		CS	400.588,29	TR	130.211,93	CS	-270.376,36		TR	2.630,00	
	Totale Titoli	RS	6.238,99	RR	2.183,29	R	0,00		EP	4.055,70	
		CP	1.829.602,60	RC	1.057.582,83	A	1.060.182,83	CP	-769.419,77	EC	2.600,00
		CS	1.785.841,59	TR	1.059.766,12	CS	-726.075,47		TR	6.655,70	
Totale generale delle entrate		RS	6.238,99	RR	2.183,29	R	0,00		EP	4.055,70	
		CP	2.082.602,60	RC	1.057.582,83	A	1.060.182,83	CP	-769.419,77	EC	2.600,00
		CS	1.785.841,59	TR	1.059.766,12	CS	-726.075,47		TR	6.655,70	

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Pagina 5

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		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	CP	0,00						
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	0,00						
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	253.000,00						
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	969.317,00	RC	500.000,00	A	500.000,00	CP	-469.317,00
		CS	969.317,00	TR	500.000,00	CS	-469.317,00	TR	0,00
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	5.650,70	RR	1.625,00	R	0,00	EP	4.025,70
		CP	391.400,00	RC	409.043,59	A	409.043,59	CP	17.643,59
		CS	397.050,70	TR	410.668,59	CS	13.617,89	TR	4.025,70
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	18.885,60	RC	18.885,60	A	18.885,60	CP	0,00
		CS	18.885,60	TR	18.885,60	CS	0,00	TR	0,00
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	588,29	RR	558,29	R	0,00	EP	30,00
		CP	450.000,00	RC	129.653,64	A	132.253,64	CP	-317.746,36
		CS	400.588,29	TR	130.211,93	CS	-270.376,36	TR	2.630,00
Totale Titoli		RS	6.238,99	RR	2.183,29	R	0,00	EP	4.055,70
		CP	1.829.602,60	RC	1.057.582,83	A	1.060.182,83	CP	-769.419,77
		CS	1.785.841,59	TR	1.059.766,12	CS	-726.075,47	TR	6.655,70
Totale generale delle entrate		RS	6.238,99	RR	2.183,29	R	0,00	EP	4.055,70
		CP	2.082.602,60	RC	1.057.582,83	A	1.060.182,83	CP	-769.419,77
		CS	1.785.841,59	TR	1.059.766,12	CS	-726.075,47	TR	6.655,70

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 6

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI		
2010100	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	500.000,00	500.000,00
2010102	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	500.000,00	500.000,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	500.000,00	500.000,00
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		
3010000	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	409.043,59	409.043,59
3010200	CATEGORIA 2 ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	409.043,59	409.043,59
3030000	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00
3030300	CATEGORIA 3 ALTRI INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	409.043,59	409.043,59
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE		
4020000	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	18.885,60	18.885,60
4020100	CATEGORIA 1 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
4020500	CATEGORIA 5 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	18.885,60	18.885,60
4000000	TOTALE TITOLO 4	18.885,60	18.885,60

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 7

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
9010000	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	39.101,21	39.101,21
9010200	CATEGORIA 2 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00
9010300	CATEGORIA 3 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	27.818,21	27.818,21
9019900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	11.283,00	11.283,00
9020000	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	93.152,43	93.152,43
9020400	CATEGORIA 4 DEPOSITI DI/PRESSO TERZI	0,00	0,00
9029900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	93.152,43	93.152,43
9000000	TOTALE TITOLO 9	132.253,64	132.253,64
	Totale Titoli	1.060.182,83	1.060.182,83

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 8

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	969.317,00	500.000,00	969.317,00	500.000,00
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	969.317,00	500.000,00	969.317,00	500.000,00
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	969.317,00	500.000,00	969.317,00	500.000,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	969.317,00	500.000,00	969.317,00	500.000,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	391.400,00	409.043,59	397.050,70	410.668,59
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	391.000,00	409.043,59	396.650,70	410.668,59
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	391.000,00	409.043,59	396.650,70	410.668,59
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	391.000,00	409.043,59	396.650,70	410.668,59
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	400,00	0,00	400,00	0,00
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	400,00	0,00	400,00	0,00
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	400,00	0,00	400,00	0,00
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	18.885,60	18.885,60	18.885,60	18.885,60
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	18.885,60	18.885,60	18.885,60	18.885,60
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.05.00.000	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	18.885,60	18.885,60	18.885,60	18.885,60
E4.02.05.99.000	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	18.885,60	18.885,60	18.885,60	18.885,60
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	450.000,00	132.253,64	400.588,29	130.211,93
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	220.000,00	39.101,21	220.588,29	37.059,50
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	200.000,00	27.818,21	200.588,29	28.376,50
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	25.468,53	100.588,29	26.026,82
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	2.349,68	100.000,00	2.349,68
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	20.000,00	11.283,00	20.000,00	8.683,00
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	20.000,00	11.283,00	20.000,00	8.683,00
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	230.000,00	93.152,43	180.000,00	93.152,43
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
E9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	200.000,00	93.152,43	150.000,00	93.152,43
E9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	200.000,00	93.152,43	150.000,00	93.152,43
E0.00.00.00.000	Totale entrate	1.829.602,60	1.060.182,83	1.785.841,59	1.059.766,12

**ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2015 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2016 E SEGUENTI**

Pag. 8

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno 2016		Anno 2017		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	969.317,00	0,00	969.317,00	0,00	0,00
20000	TOTALE TITOLO 2	969.317,00	0,00	969.317,00	0,00	0,00
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	391.000,00	0,00	391.000,00	0,00	0,00
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00
30000	TOTALE TITOLO 3	391.400,00	0,00	391.400,00	0,00	0,00
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00
90000	TOTALE TITOLO 9	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00
Totale Accertamenti		1.710.717,00	0,00	1.710.717,00	0,00	0,00

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	969.317,00	RC	500.000,00	
		CS	969.317,00	TR	500.000,00	
20000	TOTALE TITOLO 2	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	969.317,00	RC	500.000,00	
		CS	969.317,00	TR	500.000,00	

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	5.650,70	RR	1.625,00	
		CP	391.000,00	RC	409.043,59	
		CS	396.650,70	TR	410.668,59	
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	400,00	RC	0,00	
		CS	400,00	TR	0,00	
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	5.650,70	RR	1.625,00	
		CP	391.400,00	RC	409.043,59	
		CS	397.050,70	TR	410.668,59	

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	18.885,60	RC	18.885,60	
		CS	18.885,60	TR	18.885,60	
40000	TOTALE TITOLO 4	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	18.885,60	RC	18.885,60	
		CS	18.885,60	TR	18.885,60	

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	588,29	RR	558,29	
		CP	220.000,00	RC	36.501,21	
		CS	220.588,29	TR	37.059,50	
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	230.000,00	RC	93.152,43	
		CS	180.000,00	TR	93.152,43	
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	588,29	RR	558,29	
		CP	450.000,00	RC	129.653,64	
		CS	400.588,29	TR	130.211,93	
	Totale Titoli	RS	6.238,99	RR	2.183,29	
		CP	1.829.602,60	RC	1.057.582,83	
		CS	1.785.841,59	TR	1.059.766,12	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 12

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
12	MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA										
12070	PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI										
12071	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	168.800,54	PR	137.937,06	R	-23.332,52			EP	7.530,96
		CP	1.465.803,40	PC	681.974,34	I	831.270,33	ECP	634.533,07	EC	149.295,99
		CS	1.633.380,16	TP	819.911,40	FPV	0,00			TR	156.826,95
12072	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	82.410,50	PR	82.114,46	R	-295,94			EP	0,10
		CP	158.429,20	PC	25.124,96	I	63.351,84	ECP	95.077,36	EC	38.226,88
		CS	240.842,30	TP	107.239,42	FPV	0,00			TR	38.226,98
12070	TOTALE PROGRAMMA 7	RS	251.211,04	PR	220.051,52	R	-23.628,46			EP	7.531,06
		CP	1.624.232,60	PC	707.099,30	I	894.622,17	ECP	729.610,43	EC	187.522,87
		CS	1.874.222,46	TP	927.150,82	FPV	0,00			TR	195.053,93
12000	TOTALE MISSIONE 12	RS	251.211,04	PR	220.051,52	R	-23.628,46			EP	7.531,06
		CP	1.624.232,60	PC	707.099,30	I	894.622,17	ECP	729.610,43	EC	187.522,87
		CS	1.874.222,46	TP	927.150,82	FPV	0,00			TR	195.053,93

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 13

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI										
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA										
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	8.370,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	8.370,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	8.370,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	8.370,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20000	TOTALE MISSIONE 20	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	8.370,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	8.370,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 14

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI										
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO										
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	35.885,55	PR	35.816,29	R	-0,13			EP	69,13
		CP	450.000,00	PC	129.082,67	I	132.253,64	ECP	317.746,36	EC	3.170,97
		CS	435.885,55	TP	164.898,96	FPV	0,00			TR	3.240,10
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	35.885,55	PR	35.816,29	R	-0,13			EP	69,13
		CP	450.000,00	PC	129.082,67	I	132.253,64	ECP	317.746,36	EC	3.170,97
		CS	435.885,55	TP	164.898,96	FPV	0,00			TR	3.240,10
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	35.885,55	PR	35.816,29	R	-0,13			EP	69,13
		CP	450.000,00	PC	129.082,67	I	132.253,64	ECP	317.746,36	EC	3.170,97
		CS	435.885,55	TP	164.898,96	FPV	0,00			TR	3.240,10
Totale Missioni		RS	287.096,59	PR	255.867,81	R	-23.628,59			EP	7.600,19
		CP	2.082.602,60	PC	836.181,97	I	1.026.875,81	ECP	1.055.726,79	EC	190.693,84
		CS	2.310.108,01	TP	1.092.049,78	FPV	0,00			TR	198.294,03
Totale Generale delle Spese		RS	287.096,59	PR	255.867,81	R	-23.628,59			EP	7.600,19
		CP	2.082.602,60	PC	836.181,97	I	1.026.875,81	ECP	1.055.726,79	EC	190.693,84
		CS	2.310.108,01	TP	1.092.049,78	FPV	0,00			TR	198.294,03

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Pagina 15

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
12	MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	RS	251.211,04	PR	220.051,52	R	-23.628,46			EP	7.531,06
		CP	1.624.232,60	PC	707.099,30	I	894.622,17	ECP	729.610,43	EC	187.522,87
		CS	1.874.222,46	TP	927.150,82	FPV	0,00			TR	195.053,93
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	8.370,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	8.370,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	35.885,55	PR	35.816,29	R	-0,13			EP	69,13
		CP	450.000,00	PC	129.082,67	I	132.253,64	ECP	317.746,36	EC	3.170,97
		CS	435.885,55	TP	164.898,96	FPV	0,00			TR	3.240,10
Totale Missioni		RS	287.096,59	PR	255.867,81	R	-23.628,59			EP	7.600,19
		CP	2.082.602,60	PC	836.181,97	I	1.026.875,81	ECP	1.055.726,79	EC	190.693,84
		CS	2.310.108,01	TP	1.092.049,78	FPV	0,00			TR	198.294,03
Totale Generale delle Spese		RS	287.096,59	PR	255.867,81	R	-23.628,59			EP	7.600,19
		CP	2.082.602,60	PC	836.181,97	I	1.026.875,81	ECP	1.055.726,79	EC	190.693,84
		CS	2.310.108,01	TP	1.092.049,78	FPV	0,00			TR	198.294,03

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Pagina 16

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
1	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	168.800,54	PR	137.937,06	R	-23.332,52			EP	7.530,96
		CP	1.474.173,40	PC	681.974,34	I	831.270,33	ECP	642.903,07	EC	149.295,99
		CS	1.633.380,16	TP	819.911,40	FPV	0,00			TR	156.826,95
2	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	82.410,50	PR	82.114,46	R	-295,94			EP	0,10
		CP	158.429,20	PC	25.124,96	I	63.351,84	ECP	95.077,36	EC	38.226,88
		CS	240.842,30	TP	107.239,42	FPV	0,00			TR	38.226,98
7	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	35.885,55	PR	35.816,29	R	-0,13			EP	69,13
		CP	450.000,00	PC	129.082,67	I	132.253,64	ECP	317.746,36	EC	3.170,97
		CS	435.885,55	TP	164.898,96	FPV	0,00			TR	3.240,10
	Totale spese	RS	287.096,59	PR	255.867,81	R	-23.628,59			EP	7.600,19
		CP	2.082.602,60	PC	836.181,97	I	1.026.875,81	ECP	1.055.726,79	EC	190.693,84
		CS	2.310.108,01	TP	1.092.049,78	FPV	0,00			TR	198.294,03
	Totale Generale delle Spese	RS	287.096,59	PR	255.867,81	R	-23.628,59			EP	7.600,19
		CP	2.082.602,60	PC	836.181,97	I	1.026.875,81	ECP	1.055.726,79	EC	190.693,84
		CS	2.310.108,01	TP	1.092.049,78	FPV	0,00			TR	198.294,03

IMPUTATI ALL'ANNO 2016 E SEGUENTI

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno 2016		Anno 2017		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
TITOLO 1 SPESE CORRENTI						
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	440.184,00	0,00	440.184,00	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	44.733,00	0,00	44.733,00	0,00	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	853.800,00	53.357,96	853.800,00	0,00	0,00
109	MACROAGGREGATO RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00
100	TOTALE TITOLO 1	1.360.717,00	53.357,96	1.360.717,00	0,00	0,00
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00
700	TOTALE TITOLO 7	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00
Totale Impegni		1.710.717,00	53.357,96	1.710.717,00	0,00	0,00

**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE
FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE**

Pagina 17

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	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)

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE

Pagina 18

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	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)

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 19

SPESE CORRENTI - IMPEGNI

2015

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
12	MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
07	PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	15.000,00	796.545,22	0,00	0,00	0,00	2.931,49	16.793,62	831.270,33
	TOTALE MISSIONE 12	0,00	15.000,00	796.545,22	0,00	0,00	0,00	2.931,49	16.793,62	831.270,33
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	0,00	15.000,00	796.545,22	0,00	0,00	0,00	2.931,49	16.793,62	831.270,33

IMPEGNI

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	- di cui non ricorrenti
TITOLO 1 SPESE CORRENTI			
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	15.000,00	15.000,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	796.545,22	796.545,22
109	MACROAGGREGATO RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	2.931,49	2.931,49
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	16.793,62	16.793,62
100	TOTALE TITOLO 1	831.270,33	831.270,33
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	63.351,84	63.351,84
200	TOTALE TITOLO 2	63.351,84	63.351,84
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	27.818,21	27.818,21
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	104.435,43	104.435,43
700	TOTALE TITOLO 7	132.253,64	132.253,64
Totale Impegni		1.026.875,81	1.026.875,81

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI

Pagina 20

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

2015

05/03/2016

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENT O DI ATTIVITA'
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
12 - MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA											
07 - PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	63.351,84	0,00	0,00	0,00	63.351,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12	0,00	63.351,84	0,00	0,00	0,00	63.351,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	63.351,84	0,00	0,00	0,00	63.351,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI
2015

Pagina 21

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI			
01	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	27.818,21	104.435,43	132.253,64
	TOTALE MISSIONE 99	27.818,21	104.435,43	132.253,64
	Totale Macroaggregati	27.818,21	104.435,43	132.253,64

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
12	MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
12070	PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI					
12071	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	168.800,54	PR	137.937,06	
		CP	1.465.803,40	PC	681.974,34	
		CS	1.633.380,16	TP	819.911,40	
12072	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	82.410,50	PR	82.114,46	
		CP	158.429,20	PC	25.124,96	
		CS	240.842,30	TP	107.239,42	
12070	TOTALE PROGRAMMA 7	RS	251.211,04	PR	220.051,52	
		CP	1.624.232,60	PC	707.099,30	
		CS	1.874.222,46	TP	927.150,82	
12000	TOTALE MISSIONE 12	RS	251.211,04	PR	220.051,52	
		CP	1.624.232,60	PC	707.099,30	
		CS	1.874.222,46	TP	927.150,82	

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA					
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI					
		RS	0,00	PR	0,00	
		CP	8.370,00	PC	0,00	
		CS	0,00	TP	0,00	
20010	TOTALE PROGRAMMA1					
		RS	0,00	PR	0,00	
		CP	8.370,00	PC	0,00	
		CS	0,00	TP	0,00	
20000	TOTALE MISSIONE 20					
		RS	0,00	PR	0,00	
		CP	8.370,00	PC	0,00	
		CS	0,00	TP	0,00	

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI				
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	35.885,55	PR	35.816,29
		CP	450.000,00	PC	129.082,67
		CS	435.885,55	TP	164.898,96
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	35.885,55	PR	35.816,29
		CP	450.000,00	PC	129.082,67
		CS	435.885,55	TP	164.898,96
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	35.885,55	PR	35.816,29
		CP	450.000,00	PC	129.082,67
		CS	435.885,55	TP	164.898,96
Totale Missioni		RS	287.096,59	PR	255.867,81
		CP	2.082.602,60	PC	836.181,97
		CS	2.310.108,01	TP	1.092.049,78

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 22

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.00.00.00.000	Spese correnti	1.474.173,40	831.270,33	1.633.380,16	819.911,40
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	440.184,00	0,00	440.184,00	0,00
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	342.735,00	0,00	342.735,00	0,00
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	342.735,00	0,00	342.735,00	0,00
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	97.449,00	0,00	97.449,00	0,00
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	97.449,00	0,00	97.449,00	0,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	59.733,00	15.000,00	72.732,66	24.647,37
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	59.733,00	15.000,00	72.732,66	24.647,37
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivit` produttive (IRAP)	59.133,00	15.000,00	72.132,66	24.647,37
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	600,00	0,00	600,00	0,00
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	920.886,40	796.545,22	1.063.648,08	765.688,73
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	203.458,80	131.512,71	237.642,35	130.433,32
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	203.458,80	131.512,71	237.642,35	130.433,32
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	717.427,60	665.032,51	826.005,73	635.255,41
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	3.000,00	3.000,00	6.510,00	0,00
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicit` e servizi per trasferta	360,00	360,00	360,00	360,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	42.000,00	27.996,70	42.736,64	26.421,73
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	2.100,00	2.065,06	2.541,00	2.506,06
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	146.576,03	145.532,91	197.641,24	133.466,54
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	149.000,00	138.572,77	192.008,40	159.821,69
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	260.682,00	245.403,18	269.480,15	213.765,65
U1.03.02.14.000	Servizi di ristorazione	85.709,57	83.475,54	85.709,57	83.475,54
U1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	16.700,00	10.965,94	17.172,73	8.699,41
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	2.500,00	1.637,08	2.500,00	928,46
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	811,13	811,13	811,13	811,13
U1.03.02.99.000	Altri servizi	7.988,87	5.212,20	8.534,87	4.999,20
U1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	23.000,00	2.931,49	23.060,90	2.991,49
U1.09.01.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	23.000,00	2.931,49	23.060,90	2.991,49
U1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	23.000,00	2.931,49	23.060,90	2.991,49
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	30.370,00	16.793,62	33.754,52	26.583,81
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	8.370,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	8.370,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	22.000,00	16.793,62	33.754,52	26.583,81

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 23

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	22.000,00	16.793,62	33.754,52	26.583,81
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	158.429,20	63.351,84	240.842,30	107.239,42
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	158.429,20	63.351,84	240.842,30	107.239,42
U2.02.01.00.000	Beni materiali	158.429,20	63.351,84	240.842,30	107.239,42
U2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	26.955,00	6.276,01	38.871,78	12.268,04
U2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	45.356,00	35.957,63	57.560,72	15.602,51
U2.02.01.09.000	Beni immobili	86.118,20	21.118,20	144.409,80	79.368,87
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	450.000,00	132.253,64	435.885,55	164.898,96
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	200.000,00	27.818,21	235.885,55	62.447,00
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	200.000,00	27.818,21	235.885,55	62.447,00
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	25.468,53	134.112,42	58.324,32
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	2.349,68	101.773,13	4.122,68
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	250.000,00	104.435,43	200.000,00	102.451,96
U7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	50.000,00	11.283,00	50.000,00	11.283,00
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	50.000,00	11.283,00	50.000,00	11.283,00
U7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	200.000,00	93.152,43	150.000,00	91.168,96
U7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	200.000,00	93.152,43	150.000,00	91.168,96
U0.00.00.00.000	Totale spese	2.082.602,60	1.026.875,81	2.310.108,01	1.092.049,78

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Pagina 25

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

05/03/2016

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		609.745,89			
Utilizzo avanzo di amministrazione	253.000,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	831.270,33	819.911,40
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	500.000,00	500.000,00	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	409.043,59	410.668,59	Titolo 2 - Spese in conto capitale	63.351,84	107.239,42
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	18.885,60	18.885,60	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	927.929,19	929.554,19	Totale spese finali.....	894.622,17	927.150,82
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	132.253,64	130.211,93	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	132.253,64	164.898,96
Totale entrate dell'esercizio	1.060.182,83	1.059.766,12	Totale spese dell'esercizio	1.026.875,81	1.092.049,78
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.313.182,83	1.669.512,01	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.026.875,81	1.092.049,78
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	286.307,02	577.462,23
TOTALE A PAREGGIO	1.313.182,83	1.669.512,01	TOTALE A PAREGGIO	1.313.182,83	1.669.512,01

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	-
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	909.043,59 -
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	-
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	831.270,33
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	-
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	- -
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)		77.773,26
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, 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>	(+)	- -
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>	(+)	- -
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)		
O=G+H+I-L+M		77.773,26

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		44.466,24
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		-
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		18.885,60
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		-
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)		-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		-
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		63.351,84
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		-
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		-
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		-
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E			-

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		-
ZS) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		-
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		-
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		-
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		-
EQUILIBRIO FINALE			
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			77.773,26

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				609.745,89
RISCOSSIONI	(+)	2.183,29	1.057.582,83	1.059.766,12
PAGAMENTI	(-)	255.867,81	836.181,97	1.092.049,78
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			577.462,23
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			-
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			577.462,23
RESIDUI ATTIVI	(+)	4.055,70	2.600,00	6.655,70
RESIDUI PASSIVI	(-)	7.600,19	190.693,84	198.294,03
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			-
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			-
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2014 (A)	(=)			385.823,90

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2014:			
Parte accantonata ⁽²⁾			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/.... ⁽³⁾			
Accantonamento residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni) ⁽⁴⁾			
Fondoal 31/12/N-1			
Fondoal 31/12/N-1			
Totale parte accantonata (B)			-
Parte vincolata			
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili			
Vincoli derivanti da trasferimenti			
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui			
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente			
Altri vincoli			8.981,00
Totale parte vincolata (C)			8.981,00
Parte destinata agli investimenti			22.637,51
Totale parte destinata agli investimenti (D)			22.637,51
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)			354.205,39
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo ⁽⁵⁾			

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

Pagina 30

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

05/03/2016

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2015			609.745,89
RISCOSSIONI (+)	2.183,29	1.057.582,83	1.059.766,12
PAGAMENTI (+)	255.867,81	836.181,97	1.092.049,78
	DIFFERENZA		577.462,23
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015			577.462,23

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015

(-)

(+)

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

577.462,23

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2015 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

....., il 05/03/2016

IL TESORIERE



Istituzione “centri soggiorno”

**Prospetti relativi alla Gestione
Economico-Patrimoniale**

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2015	2014	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
1 2 3 a b c 4 a b c 5 6 7 8	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
	Proventi da tributi				
	Proventi da fondi perequativi				
	Proventi da trasferimenti e contributi				
	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.125.600	1.184.216		A5c
	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	205.256	205.256		E20c
	<i>Contributi agli investimenti</i>				
	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>				
	<i>Ricavi della vendita di beni</i>				
	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	409.044	480.600		
	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
	Altri ricavi e proventi diversi	-	0	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		1.739.900	1.870.072		
9 10 11 12 a b c 13 14 a b c d 15 16 17 18	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	131.513	146.470	B6	B6
	Prestazioni di servizi	662.428	740.180	B7	B7
	Utilizzo beni di terzi	2.605	3.579	B8	B8
	Trasferimenti e contributi				
	<i>Trasferimenti correnti</i>				
	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>				
	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>				
	Personale	588.204	454.877	B9	B9
	Ammortamenti e svalutazioni	280.556	434.783,00	B10	B10
	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	270.365	360.065,00	B10a	B10a
	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	10.191	74.718,00	B10b	B10b
	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
	<i>Svalutazione dei crediti</i>			B10d	B10d
	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
	Accantonamenti per rischi			B12	B12
	Altri accantonamenti			B13	B13
	Oneri diversi di gestione	22.224,11	27.876,37	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		1.687.529	1.835.447		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		52.371	34.625	-	-
19 a b c 20	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	<i>Proventi finanziari</i>				
	Proventi da partecipazioni			C15	C15
	<i>da società controllate</i>				
	<i>da società partecipate</i>				
	<i>da altri soggetti</i>				
	Altri proventi finanziari		1.190	C16	C16
	Totale proventi finanziari	-	1.190		
	<i>Oneri finanziari</i>				
	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
21 a b	<i>Interessi passivi</i>				
	<i>Altri oneri finanziari</i>				
Totale oneri finanziari					
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	1.190	-	-
22 23	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
	Rivalutazioni			D18	D18
	Svalutazioni			D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
24 a b c d e 25 a b c d	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	Proventi straordinari			E20	E20
	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				
	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	23.628,59	14.440,00		E20b
	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				E20c
	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari	23.629	14.440		
	Oneri straordinari	-	-	E21	E21
	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		-		E21b
	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
	<i>Altri oneri straordinari</i>				E21d
Totale oneri straordinari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		23.629	14.440	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		76.000	50.255	-	-
26	Imposte (*)	52.396	44.989	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	23.603	4.067	E23	E23

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2015	2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
5	Avviamento			BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		54.631	BI6	BI6
9	Altre	1.081.458	1.276.074	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.081.458	1.330.705		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali				
1.1	Terreni	51.851			
1.2	Fabbricati				
1.3	Infrastrutture				
1.9	Altri beni demaniali				
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)				
2.1	Terreni			BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario				
2.2	Fabbricati				
a	di cui in leasing finanziario				
2.3	Impianti e macchinari	161.605	134.152	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali			BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto				
2.6	Macchine per ufficio e hardware				
2.7	Mobili e arredi	5.648			
2.8	Infrastrutture				
2.9	Diritti reali di godimento				
2.99	Altri beni materiali	-	-		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti		52.909	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	219.104	187.061		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in			BIII1	BIII1
a	imprese controllate			BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate			BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti				
2	Crediti verso			BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	imprese controllate			BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti			BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie				
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	1.300.562	1.517.766	-	-

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2015	2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	-	2.500	CI	CI
	Totale rimanenze	-	2.500		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria				
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
b	Altri crediti da tributi				
c	Crediti da Fondi perequativi				
2	Crediti per trasferimenti e contributi				
a	verso amministrazioni pubbliche		-		
b	imprese controllate			CII2	CII2
c	imprese partecipate			CII3	CII3
d	verso altri soggetti				
3	Verso clienti ed utenti	4.026	5.651	CII1	CII1
4	Altri Crediti	-	-	CII5	CII5
a	verso l'erario				
b	per attività svolta per c/terzi	2.630	588		
c	altri				
	Totale crediti	6.656	6.239		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria				
a	Istituto tesoriere				CIV1a
b	presso Banca d'Italia	577.462	609.745		
2	Altri depositi bancari e postali			CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa			CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	577.462	609.745		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	584.118	618.484		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi			D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)				
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	1.884.680	2.136.250	-	-

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2015	2014	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	8.981,00	8.981,00	AI	AI
a	Netto da beni demaniali				
b	Fondo di dotazione al netto dei beni demaniali				
II	Riserve	1.285.980	1.281.913,00		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>			AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>			AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	23.603	4.067	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		1.318.564	1.294.961		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri			B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)					
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)				C	C
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento				
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>			D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>			D5	
2	Debiti verso fornitori	195.054	251.211	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi				
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>imprese controllate</i>			D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>			D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>				
5	Altri debiti	3.240,10	35.885	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>				
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>				
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>				
TOTALE DEBITI (D)		198.294	287.096		

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2015	2014	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I II	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>				
	Ratei passivi			E	E
	Risconti passivi	367.823	554.193,00	E	E
	1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0	0		
	2 Concessioni pluriennali				
	3 Altri risconti passivi				
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	367.823	554.193		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	1.884.681	2.136.250	-	-
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	53.357,96			
	5) Beni di terzi in uso				
	6) Beni dati in uso a terzi				
	7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	8) Garanzie prestate a imprese controllate				
	9) Garanzie prestate a imprese partecipate				
	10) Garanzie prestate a altre imprese				
	TOTALE CONTI D'ORDINE			-	-

ENTE 1151 ISTITUZIONE CENTRI SOGGIORNO

ESERCIZIO 2015

E N T R A T E				CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2014				609.745,89	609.745,89
REVERSALI ULTIMO NUMERO EMESSO N.	71				
EMESSE	1.038.084,12	N.	61		
RISCOSE				1.038.084,12	1.038.084,12
DA RISCOUTERE					
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI				21.682,00	21.682,00
				-----	-----
TOTALE DELLE ENTRATE				1.669.512,01	1.669.512,01
U S C I T E				CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2014					
MANDATI ULTIMO NUMERO EMESSO N.	476				
EMESSI	1.092.025,32	N.	462		
PAGATI				1.092.025,32	1.092.025,32
DA PAGARE					
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI				24,46	24,46
				-----	-----
TOTALE DELLE USCITE				1.092.049,78	1.092.049,78
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO				577.462,23	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO					577.462,23
SOMME LIBERE	577.462,23				
DI CUI A C/C					
DI CUI IN BANCA D'ITALIA	577.462,23				
SOMME VINCOLATE					
DI CUI A C/C		(SVINCOLI C/C	)		
DI CUI IN BANCA D'ITALIA		(SVINCOLI BI	)		
FONDI SPECIALI A C/C		(SVINCOLI SPECIALI	)		
FIDO CONCESSO		SOMME RISERVATE			
ANTICIPAZIONI ACCORDATE					
UTILIZZO: ATTUALE					
PIGNORAMENTI	IN ESSERE	DA RISERVARE		DA PAGARE	

Bollo assolto in modo virtuale - autoriz-
zazione dell'Agenzia delle Entrate Ufficio
di Torino l n. 2/2006 del 05/12/2006

INTESA SANPAOLO S.p.A.
IL TESORIERE

20160108 HUTBEDS
INTESA SANPAOLO
TESORERIA 13910 VENEZIA MESTRE CENTRO TESORERI

PROCEDURA TESORERIA ENTI
VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2015

PAGINA 4241

ENTE 1151 ISTITUZIONE CENTRI SOGGIORNO

* * * SALDO DEI CONTI * * *

ESERCIZIO 2015

CONTO DESCRIZIONE CONTO

99 BASE
100 CONTO VINCOLATO
999999 ANTICIPAZIONE
8889999 ART. 35 DL N.1 24 GENNAIO 2012
9999999 ANTICIPAZIONE

SALDO

577.462,23
0,00
0,00
0,00
0,00

[illegible]

	TOTALE
IIN DEPOSITO AMMINISTRATO:	
I- LIBRETTI DI RISPARMIO	I
I- TITOLI DI STATO	I
I- OBBLIGAZIONE DIVERSE	I
I- AZIONI (1)	I
I C/O IL TESORIERE	I
I- LIBRETTI DI RISPARMIO	I
I- TITOLI DI STATO	I
I- OBBLIGAZIONE DIVERSE	I
I- AZIONI (1)	I
I-	I
I-	I
I-	I
I * TOTALE GENERALE	I
I (1) NUMERO DELLE AZIONI PER VALORE NOMINALE UNITARIO	I
I NOTE	I

SI APPROVANO LE RISULTANZE INDICATE SUL PRESENTE RENDICONTO
DATA INTESA SANPAOLO S.P.A. 8775
IL TESORIERE/CASSIERE

TIMBRO E FIRMA
DELL'ENTE PER BENESTARE

ENTE 1151 ISTITUZIONE CENTRI SOGGIORNO * * * CONCORDANZA CON BANKIT * * *
CONTO 156392 ISTIT.CENTRI SOGG.VE-ALBERONI

ESERCIZIO 2015

CONCORDANZA CON SALDO BANCA D'ITALIA

SALDO TESORERIA AL 31.12.2015 (A) 577.462,23

RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE
NON CONTABILIZZATE NELLA CONTABILITA' SPECIALE (B) 0,00

PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE
NON CONTABILIZZATI NELLA CONTABILITA' SPECIALE (C) 0,00

VERSAMENTI PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE
NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE (D) 0,00

PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE
NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE (E) 0,00

SALDO TESORERIA RICALCOLATO AL 31.12.2015 F = A-B+C+D-E 577.462,23

SALDO DEFINITIVO B.ITALIA AL 31.12.2015 577.462,23

DIFFERENZA ----- 0,00



Rendiconto della gestione 2015 dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Allegato al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2015

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Oggetto: Approvazione del rendiconto della gestione per l'anno 2015.

Deliberazione n. 1/2016

Seduta del 23 marzo 2016



Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

041 2748787 tel
041 5210378 fax
041 2411996 segret. autom.

www.comune.venezia.it/maree
maree@comune.venezia.it

Presenti Assenti

X
X
X
X
X

Dott. Luigi Alberotanza
P.I. Franco Costa
Ing. Giovanni Cecconi
Dott. Leopoldo Pietragnoli
Ing. Valerio Volpe

Presidente
Consigliere
Consigliere
Consigliere
Consigliere

Presiede la seduta il Presidente Prof. Luigi Alberotanza

Partecipa il Direttore Arch. Manuele Medoro

La presente Deliberazione, ai sensi dell'art. 15 del Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22 maggio 2006, è stata affissa all'Albo Pretorio del Comune il _____ per la prescritta pubblicazione.

Il presidente
dott. Luigi Alberotanza

Il direttore
arch. Manuele Medoro

Oggetto: Parere ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267 del 18.8.2000 sulla
proposta di deliberazione relativa a:
Approvazione del rendiconto della gestione per l'anno 2015.



Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

Proposta di deliberazione n. 1 del 23 marzo 2016

041 2748787 *tel*
041 5210378 *fax*
041 2411996 *segret. autom.*

www.comune.venezia.it/maree
maree@comune.venezia.it

Considerata l'istruttoria, si esprime parere favorevole in ordine alla
regolarità tecnico-amministrativa della deliberazione in oggetto.

II DIRETTORE
arch. Manuele Medoro

Oggetto: Parere ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267 del 18.8.2000 sulla
proposta di deliberazione relativa a:
Approvazione del rendiconto della gestione per l'anno 2015.



Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

041 2748787 *tel*
041 5210378 *fax*
041 2411996 *segret. autom.*

www.comune.venezia.it/maree
maree@comune.venezia.it

Proposta di deliberazione n. 1 del 23 marzo 2016

Vista la proposta di deliberazione di cui all'oggetto,
Vista la regolarità della documentazione,

Si esprime parere di regolarità contabile.

Il Responsabile Contabile
dell'Istituzione C.p.s.m.
rag. Alessandro Nordio

N. 1

Seduta del 23 marzo 2016

Oggetto: Approvazione del rendiconto della gestione per l'anno 2015.



IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Su proposta del Direttore dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree;

Premesso che con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 154 del 13 ottobre 2003 è stata costituita l'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree ai sensi degli artt. 113 e 114 del D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000;

Richiamato il D.Lgs. n. 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi 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", ed in particolare l'art. 2, comma 3, ai sensi del quale "Le Istituzioni degli enti locali di cui all'art. 114 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e gli altri organismi strumentali delle amministrazioni pubbliche di cui al comma 1 adottano il medesimo sistema contabile dell'amministrazione di cui fanno parte" e l'art. 36 che ha introdotto una fase di sperimentazione;

Richiamato il D.p.c.m. 28 dicembre 2011 che ha inserito il Comune di Venezia tra gli enti soggetti alla sperimentazione di cui all'art. 36 del D. Lgs. 118/2011;

Dato quindi atto che ai sensi delle norme sopra richiamate il sistema contabile delle istituzioni deve essere quello finanziario, analogamente a quello del Comune, secondo regole, schemi e principi di cui al D. Lgs. 118/2011 e d.p.c.m. 28 dicembre 2011;

Visto che con propria Deliberazione n. 3 del 21.5.2015 il Consiglio di Amministrazione ha adottato il bilancio di previsione per l'anno 2015 e pluriennale 2015/2017 e che con propria Deliberazione n. 5 del 27.8.2015 il

Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

041 2748787 tel
0415210378 fax
041 2411996 segret. autom.

www.comune.venezia.it/maree
maree@comune.venezia.it

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Consiglio medesimo ha approvato la variazione di bilancio 2015 e il piano degli investimenti 2015-2017;

Visto, inoltre, che con nota Prot.Gen. n. 99675 del 24.2.2016 la Direzione Finanza Bilancio e Tributi, ha comunicato gli importi degli impegni assunti nel bilancio comunale 2015 riguardanti l'Istituzione ai fini della predisposizione del bilancio consuntivo;

Considerato che il "Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia" approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22.5.2006, prevede all'art. 12 che il Consiglio di Amministrazione approvi "il rendiconto della gestione e la relazione annuale sull'attività svolta che evidenzia anche i risultati economici della gestione (conto consuntivo)" e lo proponga "alla Giunta Comunale per la successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale";

Letto e approvato il rendiconto della gestione relativo all'anno 2015;

Letta e approvata la relazione illustrativa dell'attività svolta nell'anno 2015 che accompagna il rendiconto della gestione 2015;

Visto il D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 e successive modifiche ed integrazioni;

Visti i documenti redatti in conformità al D.Lgs. n. 118/2011 e al D.P.C.M. 28 dicembre 2011;

Visto il parere favorevole del Direttore nonché del Responsabile Contabile dell'Istituzione per quanto di competenza;

A voti unanimi dei presenti,

D E L I B E R A

1) Approvare, per le motivazioni indicate nelle premesse, il conto consuntivo 2015 riepilogando le seguenti risultanze:

Avanzo di amministrazione € 110.629,46 di cui:

Avanzo libero € 6.722,71

Avanzo vincolato per il capitale di dotazione € 100.898,01

Avanzo vincolato per investimenti € 3.008,74;



Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

041 2748787 tel
0415210378 fax
041 2411996 segret. autom.

www.comune.venezia.it/maree
maree@comune.venezia.it

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

2) Approvare gli allegati alla presente deliberazione che ne fanno parte integrante e sostanziale:

- Conto del bilancio e prospetti allegati
- Conto economico
- Stato patrimoniale
- Relazione finanziaria e nota integrativa
- Relazione sull'attività svolta



3) Prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere, sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione stessa.

Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

041 2748787 *tel*
0415210378 *fax*
041 2411996 *segret. autom.*

www.comune.venezia.it/maree
maree@comune.venezia.it



Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Conto del bilancio per l'esercizio finanziario 2015

Adottato con deliberazione n. 1 del 23 marzo 2016

Quadro generale riassuntivo, equilibri di bilancio e
risultato di amministrazione

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Pagina 1

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

17/03/2016

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		181.920,42			
Utilizzo avanzo di amministrazione	61.870,78	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	244.189,30	0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	93.333,48	93.034,36
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	78.040,46	82.359,53	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	622,74	457,22	Titolo 2 - Spese in conto capitale	633.157,15	347.931,54
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	350.000,00	350.000,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	428.663,20	432.816,75	Totale spese finali.....	726.490,63	440.965,90
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	65.967,22	66.135,36	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	65.967,22	68.132,12
Totale entrate dell'esercizio	494.630,42	498.952,11	Totale spese dell'esercizio	792.457,85	509.098,02
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	800.690,50	680.872,53	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	792.457,85	509.098,02
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	8.232,65	171.774,51
TOTALE A PAREGGIO	800.690,50	680.872,53	TOTALE A PAREGGIO	800.690,50	680.872,53

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

17/03/2016

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		181.920,42	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	(+)		0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		78.663,20 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		93.333,48
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		
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
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			-14.670,28
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		20.626,19 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <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	(-)		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	
		5.955,91	

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

17/03/2016

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		41.244,59
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	(+)		244.189,30
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		350.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)		
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		633.157,15
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(+)		
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E			2.276,74
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		
EQUILIBRIO FINALE			
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			8.232,65

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Pagina 4

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

17/03/2016

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			181.920,42
RISCOSSIONI (+)	359.994,61	138.957,50	498.952,11
PAGAMENTI (-)	142.634,77	366.463,25	509.098,02
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			171.774,51
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			171.774,51
RESIDUI ATTIVI (+)	9.176,63	355.672,92	364.849,55
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima</i>			
RESIDUI PASSIVI (-)	0,00	425.994,60	425.994,60
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE Ö. (A) (=)			110.629,46

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

17/03/2016

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015:**Parte accantonata**

Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015	0,00
avanzo di gestione libero	6.722,71

Totale parte accantonata (B)	6.722,71
-------------------------------------	-----------------

Parte vincolata

avanzo di gestione vincolato	3.008,74
capitale di dotazione	100.898,01

Totale parte vincolata (C)	103906,75
-----------------------------------	------------------

Parte destinata agli investimenti

Totale destinata agli investimenti (D)	0,00
---	-------------

Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	0,00
---	-------------

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo

parte prima - ENTRATA

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 1

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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	CP									
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	244.189,30								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	61.870,78								
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI										
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	7.809,07	RR	7.809,07	R	0,00		EP	0,00	
		CP	730.909,45	RC	55.793,45	A	55.793,45	CP	-675.116,00	EC	0,00
		CS	738.718,52	TR	63.602,52	CS	-675.116,00		TR	0,00	
20103	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	RS	2.000,00	RR	2.000,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	22.247,01	RC	16.757,01	A	22.247,01	CP	0,00	EC	5.490,00
		CS	24.247,01	TR	18.757,01	CS	-5.490,00		TR	5.490,00	
20000	TOTALE TITOLO 2	RS	9.809,07	RR	9.809,07	R	0,00		EP	0,00	
		CP	753.156,46	RC	72.550,46	A	78.040,46	CP	-675.116,00	EC	5.490,00
		CS	762.965,53	TR	82.359,53	CS	-680.606,00		TR	5.490,00	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 2

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
3 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE											
30000	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	6.894,00	RR	0,00	R	0,00			EP	6.894,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	6.894,00	TR	0,00	CS	-6.894,00			TR	6.894,00
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	17,40	RR	17,40	R	0,00			EP	0,00
		CP	182,92	RC	0,00	A	182,92	CP	0,00	EC	182,92
		CS	200,32	TR	17,40	CS	-182,92			TR	182,92
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	439,82	A	439,82	CP	439,82	EC	0,00
		CS	0,00	TR	439,82	CS	439,82			TR	0,00
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	6.911,40	RR	17,40	R	0,00			EP	6.894,00
		CP	182,92	RC	439,82	A	622,74	CP	439,82	EC	182,92
		CS	7.094,32	TR	457,22	CS	-6.637,10			TR	7.076,92

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 3

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE				Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
4 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
40200	TIPOLOGIA INVESTIMENTI	200	CONTRIBUTI	AGLI	RS	350.000,00	RR	350.000,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
					CP	350.000,00	RC	0,00	A	350.000,00		0,00	EC	350.000,00
					CS	700.000,00	TR	350.000,00	CS	-350.000,00		TR	350.000,00	
40000	TOTALE TITOLO 4				RS	350.000,00	RR	350.000,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
					CP	350.000,00	RC	0,00	A	350.000,00		0,00	EC	350.000,00
					CS	700.000,00	TR	350.000,00	CS	-350.000,00		TR	350.000,00	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 4

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			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)		
9 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO											
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	168,14	RR	168,14	R	0,00		EP	0,00	
		CP	62.200,00	RC	42.004,95	A	42.004,95	CP	-20.195,05	EC	0,00
		CS	62.368,14	TR	42.173,09	CS	-20.195,05		TR	0,00	
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	2.282,63	RR	0,00	R	0,00		EP	2.282,63	
		CP	50.000,00	RC	23.962,27	A	23.962,27	CP	-26.037,73	EC	0,00
		CS	52.282,63	TR	23.962,27	CS	-28.320,36		TR	2.282,63	
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	2.450,77	RR	168,14	R	0,00		EP	2.282,63	
		CP	112.200,00	RC	65.967,22	A	65.967,22	CP	-46.232,78	EC	0,00
		CS	114.650,77	TR	66.135,36	CS	-48.515,41		TR	2.282,63	
	Totale Titoli	RS	369.171,24	RR	359.994,61	R	0,00		EP	9.176,63	
		CP	1.215.539,38	RC	138.957,50	A	494.630,42	CP	-720.908,96	EC	355.672,92
		CS	1.584.710,62	TR	498.952,11	CS	-1.085.758,51		TR	364.849,55	
Totale generale delle entrate		RS	369.171,24	RR	359.994,61	R	0,00		EP	9.176,63	
		CP	1.521.599,46	RC	138.957,50	A	494.630,42	CP	-720.908,96	EC	355.672,92
		CS	1.646.581,40	TR	498.952,11	CS	-1.085.758,51		TR	364.849,55	

Riepilogo generale delle ENTRATE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Pagina 5

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		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	CP							
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	244.189,30						
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	61.870,78						
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	9.809,07	RR	9.809,07	R	0,00	EP	0,00
		CP	753.156,46	RC	72.550,46	A	78.040,46	CP	-675.116,00
		CS	762.965,53	TR	82.359,53	CS	-680.606,00		
								TR	5.490,00
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	6.911,40	RR	17,40	R	0,00	EP	6.894,00
		CP	182,92	RC	439,82	A	622,74	CP	439,82
		CS	7.094,32	TR	457,22	CS	-6.637,10		
								TR	7.076,92
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	350.000,00	RR	350.000,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	350.000,00	RC	0,00	A	350.000,00	CP	0,00
		CS	700.000,00	TR	350.000,00	CS	-350.000,00		
								TR	350.000,00
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	2.450,77	RR	168,14	R	0,00	EP	2.282,63
		CP	112.200,00	RC	65.967,22	A	65.967,22	CP	-46.232,78
		CS	114.650,77	TR	66.135,36	CS	-48.515,41		
								TR	2.282,63
	Totale Titoli	RS	369.171,24	RR	359.994,61	R	0,00	EP	9.176,63
		CP	1.215.539,38	RC	138.957,50	A	494.630,42	CP	-720.908,96
		CS	1.584.710,62	TR	498.952,11	CS	-1.085.758,51		
								TR	364.849,55
	Totale generale delle entrate	RS	369.171,24	RR	359.994,61	R	0,00	EP	9.176,63
		CP	1.521.599,46	RC	138.957,50	A	494.630,42	CP	-720.908,96
		CS	1.646.581,40	TR	498.952,11	CS	-1.085.758,51		
								TR	364.849,55

Prospetto delle entrate per titoli tipologie e categorie

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 6

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI		
2010100	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	55.793,45	0,00
2010102	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	55.793,45	0,00
2010300	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	22.247,01	22.247,01
2010301	CATEGORIA 1 SPONSORIZZAZIONI DA IMPRESE	6.710,00	6.710,00
2010302	CATEGORIA 2 ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	15.537,01	15.537,01
2000000	TOTALE TITOLO 2	78.040,46	22.247,01
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		
3000000	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0,00	0,00
3010000	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00
3010200	CATEGORIA 2 ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00
3030000	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	182,92	0,00
3030300	CATEGORIA 3 ALTRI INTERESSI ATTIVI	182,92	0,00
3050000	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	439,82	439,82
3059900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	439,82	439,82
3000000	TOTALE TITOLO 3	622,74	439,82

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E
CATEGORIE
ACCERTAMENTI**

Pagina 7

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE		
4020000	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	350.000,00	0,00
4020100	CATEGORIA 1 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	350.000,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	350.000,00	0,00
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
9010000	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	42.004,95	42.004,95
9010100	CATEGORIA 1 ALTRE RITENUTE	34.226,74	34.226,74
9010200	CATEGORIA 2 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	1.570,11	1.570,11
9010300	CATEGORIA 3 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	5.608,10	5.608,10
9019900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	600,00	600,00
9020000	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	23.962,27	23.962,27
9020400	CATEGORIA 4 DEPOSITI DI/PRESSO TERZI	0,00	0,00
9029900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	23.962,27	23.962,27
9000000	TOTALE TITOLO 9	65.967,22	65.967,22
	Totale Titoli	494.630,42	88.654,05

Accertamenti pluriennali

IMPUTATI ALL'ANNO 2016 E SEGUENTI

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno 2016		Anno 2017		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	731.016,00	0,00	731.116,00	0,00	0,00
20103	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00
20000	TOTALE TITOLO 2	753.016,00	0,00	753.116,00	0,00	0,00
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30000	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30000	TOTALE TITOLO 3	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	0,00
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
90000	TOTALE TITOLO 9	62.200,00	0,00	62.200,00	0,00	0,00
Totale Accertamenti		815.466,00	0,00	815.566,00	0,00	0,00

Elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa
secondo la struttura del piano dei conti

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 9

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	753.156,46	78.040,46	762.965,53	82.359,53
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	753.156,46	78.040,46	762.965,53	82.359,53
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	730.909,45	55.793,45	738.718,52	63.602,52
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	730.909,45	55.793,45	738.718,52	63.602,52
E2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	22.247,01	22.247,01	24.247,01	18.757,01
E2.01.03.01.000	Sponsorizzazioni da imprese	6.710,00	6.710,00	8.710,00	3.220,00
E2.01.03.02.000	Altri trasferimenti correnti da imprese	15.537,01	15.537,01	15.537,01	15.537,01
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	182,92	622,74	7.094,32	457,22
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	6.894,00	0,00
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	0,00	0,00	6.894,00	0,00
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	0,00	0,00	6.894,00	0,00
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	182,92	182,92	200,32	17,40
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	182,92	182,92	200,32	17,40
E3.03.03.03.000	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	182,92	182,92	200,32	17,40
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	439,82	0,00	439,82
E3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	439,82	0,00	439,82
E3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	439,82	0,00	439,82
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	350.000,00	350.000,00	700.000,00	350.000,00
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	350.000,00	350.000,00	700.000,00	350.000,00
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	350.000,00	350.000,00	700.000,00	350.000,00
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	350.000,00	350.000,00	700.000,00	350.000,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	112.200,00	65.967,22	114.650,77	66.135,36
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	62.200,00	42.004,95	62.368,14	42.173,09
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	50.000,00	34.226,74	50.000,00	34.226,74
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	50.000,00	34.226,74	50.000,00	34.226,74
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	2.200,00	1.570,11	2.200,00	1.570,11
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.000,00	1.490,40	2.000,00	1.490,40
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	200,00	79,71	200,00	79,71
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	9.000,00	5.608,10	9.000,00	5.608,10
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	7.000,00	5.060,00	7.000,00	5.060,00
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	2.000,00	548,10	2.000,00	548,10
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	1.000,00	600,00	1.168,14	768,14
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	1.000,00	600,00	1.168,14	768,14
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	50.000,00	23.962,27	52.282,63	23.962,27
E9.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi	0,00	0,00	2.282,63	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	2.282,63	0,00
E9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	50.000,00	23.962,27	50.000,00	23.962,27
E9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	50.000,00	23.962,27	50.000,00	23.962,27
E0.00.00.00.000	Totale entrate	1.215.539,38	494.630,42	1.584.710,62	498.952,11

parte seconda - SPESA

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 1

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
09	MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE										
09010	PROGRAMMA 1 DIFESA DEL SUOLO										
09011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	30.242,71	PR	29.475,91	R	-766,80			EP	0,00
		CP	773.965,57	PC	63.558,45	I	93.333,48	ECP	680.632,09	EC	29.775,03
		CS	804.208,28	TP	93.034,36	FPV	0,00			TR	29.775,03
09012	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	350.711,53	PR	105.790,23	R	-244.921,30			EP	0,00
		CP	635.433,89	PC	242.141,31	I	633.157,15	ECP	2.276,74	EC	391.015,84
		CS	741.956,12	TP	347.931,54	FPV	0,00			TR	391.015,84
09010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	380.954,24	PR	135.266,14	R	-245.688,10			EP	0,00
		CP	1.409.399,46	PC	305.699,76	I	726.490,63	ECP	682.908,83	EC	420.790,87
		CS	1.546.164,40	TP	440.965,90	FPV	0,00			TR	420.790,87
09000	TOTALE MISSIONE 9	RS	380.954,24	PR	135.266,14	R	-245.688,10			EP	0,00
		CP	1.409.399,46	PC	305.699,76	I	726.490,63	ECP	682.908,83	EC	420.790,87
		CS	1.546.164,40	TP	440.965,90	FPV	0,00			TR	420.790,87

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 2

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)		
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI										
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA										
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20000	TOTALE MISSIONE 20	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 3

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI										
99007	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	50.000,00	PC	31.051,42	I	34.226,74	ECP	15.773,26	EC	3.175,32
		CS	50.000,00	TP	31.051,42	FPV	0,00			TR	3.175,32
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO										
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	7.368,63	PR	7.368,63	R	0,00			EP	0,00
		CP	62.200,00	PC	29.712,07	I	31.740,48	ECP	30.459,52	EC	2.028,41
		CS	69.568,63	TP	37.080,70	FPV	0,00			TR	2.028,41
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	7.368,63	PR	7.368,63	R	0,00			EP	0,00
		CP	62.200,00	PC	29.712,07	I	31.740,48	ECP	30.459,52	EC	2.028,41
		CS	69.568,63	TP	37.080,70	FPV	0,00			TR	2.028,41
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	7.368,63	PR	7.368,63	R	0,00			EP	0,00
		CP	112.200,00	PC	60.763,49	I	65.967,22	ECP	46.232,78	EC	5.203,73
		CS	119.568,63	TP	68.132,12	FPV	0,00			TR	5.203,73
Totale Missioni		RS	388.322,87	PR	142.634,77	R	-245.688,10			EP	0,00
		CP	1.521.599,46	PC	366.463,25	I	792.457,85	ECP	729.141,61	EC	425.994,60
		CS	1.665.733,03	TP	509.098,02	FPV	0,00			TR	425.994,60

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 4

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)			
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)			
Totale Generale delle Spese		RS	388.322,87	PR	142.634,77	R	-245.688,10		EP	0,00	
		CP	1.521.599,46	PC	366.463,25	I	792.457,85	ECP	729.141,61	EC	425.994,60
		CS	1.665.733,03	TP	509.098,02	FPV	0,00		TR	425.994,60	

Riepilogo generale delle SPESE per MISSIONE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Pagina 5

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
09	MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	RS	380.954,24	PR	135.266,14	R	-245.688,10			EP	0,00
		CP	1.409.399,46	PC	305.699,76	I	726.490,63	ECP	682.908,83	EC	420.790,87
		CS	1.546.164,40	TP	440.965,90	FPV	0,00			TR	420.790,87
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	7.368,63	PR	7.368,63	R	0,00			EP	0,00
		CP	112.200,00	PC	60.763,49	I	65.967,22	ECP	46.232,78	EC	5.203,73
		CS	119.568,63	TP	68.132,12	FPV	0,00			TR	5.203,73
Totale Missioni		RS	388.322,87	PR	142.634,77	R	-245.688,10			EP	0,00
		CP	1.521.599,46	PC	366.463,25	I	792.457,85	ECP	729.141,61	EC	425.994,60
		CS	1.665.733,03	TP	509.098,02	FPV	0,00			TR	425.994,60
Totale Generale delle Spese		RS	388.322,87	PR	142.634,77	R	-245.688,10			EP	0,00
		CP	1.521.599,46	PC	366.463,25	I	792.457,85	ECP	729.141,61	EC	425.994,60
		CS	1.665.733,03	TP	509.098,02	FPV	0,00			TR	425.994,60

Riepilogo generale delle SPESE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Pagina 6

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
1	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	30.242,71	PR	29.475,91	R	-766,80			EP	0,00
		CP	773.965,57	PC	63.558,45	I	93.333,48	ECP	680.632,09	EC	29.775,03
		CS	804.208,28	TP	93.034,36	FPV	0,00			TR	29.775,03
2	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	350.711,53	PR	105.790,23	R	-244.921,30			EP	0,00
		CP	635.433,89	PC	242.141,31	I	633.157,15	ECP	2.276,74	EC	391.015,84
		CS	741.956,12	TP	347.931,54	FPV	0,00			TR	391.015,84
7	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	7.368,63	PR	7.368,63	R	0,00			EP	0,00
		CP	112.200,00	PC	60.763,49	I	65.967,22	ECP	46.232,78	EC	5.203,73
		CS	119.568,63	TP	68.132,12	FPV	0,00			TR	5.203,73
	Totale spese	RS	388.322,87	PR	142.634,77	R	-245.688,10			EP	0,00
		CP	1.521.599,46	PC	366.463,25	I	792.457,85	ECP	729.141,61	EC	425.994,60
		CS	1.665.733,03	TP	509.098,02	FPV	0,00			TR	425.994,60
	Totale Generale delle Spese	RS	388.322,87	PR	142.634,77	R	-245.688,10			EP	0,00
		CP	1.521.599,46	PC	366.463,25	I	792.457,85	ECP	729.141,61	EC	425.994,60
		CS	1.665.733,03	TP	509.098,02	FPV	0,00			TR	425.994,60

Prospetto delle SPESE per TITOLI E
MACROAGGREGATI

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

Pag. 7

IMPEGNI

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	- di cui non ricorrenti
TITOLO 1 SPESE CORRENTI			
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	1.783,30	1.783,30
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	90.340,18	90.340,18
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	1.210,00	1.210,00
100	TOTALE TITOLO 1	93.333,48	93.333,48
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	633.157,15	633.157,15
200	TOTALE TITOLO 2	633.157,15	633.157,15
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	42.004,95	42.004,95
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	23.962,27	23.962,27
700	TOTALE TITOLO 7	65.967,22	65.967,22
Totale Impegni		792.457,85	792.457,85

Prospetto delle SPESE per MISSIONI,
PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 8

SPESE CORRENTI - IMPEGNI

2015

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
09	MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE									
01	PROGRAMMA 1 DIFESA DEL SUOLO	0,00	1.783,30	90.340,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1.210,00	93.333,48
	TOTALE MISSIONE 9	0,00	1.783,30	90.340,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1.210,00	93.333,48
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	0,00	1.783,30	90.340,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1.210,00	93.333,48

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI

Pagina 9

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

2015

17/03/2016

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENT O DI ATTIVITA'
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09 - MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE											
01 - PROGRAMMA 1 DIFESA DEL SUOLO	0,00	633.157,15	0,00	0,00	0,00	633.157,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9	0,00	633.157,15	0,00	0,00	0,00	633.157,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	633.157,15	0,00	0,00	0,00	633.157,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI
2015

Pagina 10

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI			
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	34.226,74	0,00	34.226,74
01	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	7.778,21	23.962,27	31.740,48
	TOTALE MISSIONE 99	7.778,21	23.962,27	31.740,48
	Totale Macroaggregati	42.004,95	23.962,27	65.967,22

Impegni pluriennali

IMPUTATI ALL'ANNO 2016 E SEGUENTI

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno 2016		Anno 2017		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
TITOLO 1 SPESE CORRENTI						
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	632.393,00	0,00	632.393,00	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	44.723,00	0,00	44.723,00	0,00	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	72.450,00	0,00	72.550,00	0,00	0,00
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	3.700,00	0,00	3.700,00	0,00	0,00
100	TOTALE TITOLO 1	753.266,00	0,00	753.366,00	0,00	0,00
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	0,00
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
700	TOTALE TITOLO 7	62.200,00	0,00	62.200,00	0,00	0,00
Totale Impegni		815.466,00	0,00	815.566,00	0,00	0,00

Elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa
secondo la struttura del piano dei conti

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 12

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.00.00.00.000	Spese correnti	773.965,57	93.333,48	804.208,28	93.034,36
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	632.393,00	0,00	632.393,00	0,00
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	502.619,00	0,00	502.619,00	0,00
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	502.619,00	0,00	502.619,00	0,00
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	129.774,00	0,00	129.774,00	0,00
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	129.774,00	0,00	129.774,00	0,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	44.624,01	1.783,30	46.498,26	3.021,75
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	44.624,01	1.783,30	46.498,26	3.021,75
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivit` produttive (IRAP)	44.624,01	1.783,30	46.498,26	3.021,75
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	95.738,56	90.340,18	121.649,87	87.555,46
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	15.914,54	10.564,54	20.736,98	9.768,92
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	10.015,00	4.665,00	13.871,00	3.619,20
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	5.899,54	5.899,54	6.865,98	6.149,72
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	79.824,02	79.775,64	100.912,89	77.786,54
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	6.648,38	6.600,00	6.648,38	6.480,00
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicit` e servizi per trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	10.645,07	10.645,07	10.645,07	10.645,07
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	976,00	976,00	976,00	976,00
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	17.165,87	17.165,87	17.165,87	14.761,60
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	13.096,90	13.096,90	14.123,77	13.967,07
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	7.575,20	7.575,20	14.477,20	7.256,20
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	48,30	48,30	48,30	48,30
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	19,50	19,50	19,50	3,50
U1.03.02.99.000	Altri servizi	23.648,80	23.648,80	36.808,80	23.648,80
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	1.210,00	1.210,00	3.667,15	2.457,15
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	1.210,00	1.210,00	3.667,15	2.457,15
U1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	1.210,00	1.210,00	3.667,15	2.457,15
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	635.433,89	633.157,15	741.956,12	347.931,54
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	635.433,89	633.157,15	741.956,12	347.931,54
U2.02.01.00.000	Beni materiali	584.433,89	582.957,15	688.456,12	318.231,54
U2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	1.674,59	644,60	4.143,87	3.113,88
U2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	6.052,75	5.606,00	6.052,75	0,00
U2.02.01.07.000	Hardware	0,00	0,00	0,00	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 13

17/03/2016

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U2.02.01.09.000	Beni immobili	553.368,23	553.368,23	601.286,96	243.787,62
U2.02.01.99.000	Altri beni materiali	23.338,32	23.338,32	76.972,54	71.330,04
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	51.000,00	50.200,00	53.500,00	29.700,00
U2.02.03.02.000	Software	13.000,00	12.200,00	13.000,00	12.200,00
U2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	38.000,00	38.000,00	40.500,00	17.500,00
U2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	112.200,00	65.967,22	119.568,63	68.132,12
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	62.200,00	42.004,95	69.568,63	44.169,85
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	50.000,00	34.226,74	50.000,00	31.051,42
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	50.000,00	34.226,74	50.000,00	31.051,42
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	2.200,00	1.570,11	3.835,53	1.635,53
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	2.000,00	1.490,40	3.552,50	1.552,50
U7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	200,00	79,71	283,03	83,03
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	9.000,00	5.608,10	14.733,10	10.882,90
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	7.000,00	5.060,00	12.220,00	9.900,00
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	2.000,00	548,10	2.513,10	982,90
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	1.000,00	600,00	1.000,00	600,00
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	1.000,00	600,00	1.000,00	600,00
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	50.000,00	23.962,27	50.000,00	23.962,27
U7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	50.000,00	23.962,27	50.000,00	23.962,27
U7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	50.000,00	23.962,27	50.000,00	23.962,27
U0.00.00.00.000	Totale spese	1.521.599,46	792.457,85	1.665.733,03	509.098,02

Conto economico e stato patrimoniale

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2015	2014
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>		
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti</i>		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>		
6	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
7	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
8	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
9	Altri ricavi e proventi diversi	1.012.551	1.456.190
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		1.012.551	1.456.190
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	5.993	5.565
11	Prestazioni di servizi	145.863	516.631
12	Utilizzo beni di terzi	4.631	2.055
13	Trasferimenti e contributi		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>		
14	Personale	600.452	622.042
15	Ammortamenti e svalutazioni		
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	13.438	18.197
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	196.907	230.206
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>		
16	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
17	Accantonamenti per rischi		
18	Altri accantonamenti		
19	Oneri diversi di gestione	28	69
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		967.312	1.394.765
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		45.239	61.425
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<i>Proventi finanziari</i>			
20	Proventi da partecipazioni		
a	<i>da società controllate</i>		
b	<i>da società partecipate</i>		
c	<i>da altri soggetti</i>		
21	Altri proventi finanziari	183	17
Totale proventi finanziari		183	17
<i>Oneri finanziari</i>			
22	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	<i>Interessi passivi</i>		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		
Totale oneri finanziari			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		- 183	- 17

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2015	2014
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
23	Rivalutazioni		
24	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)		
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
25	Proventi straordinari		
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	-	11
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		
e	<i>Altri proventi straordinari</i>		
	Totale proventi straordinari	-	11
26	Oneri straordinari		
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	- 1.499	- 513
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		
d	<i>Altri oneri straordinari</i>		
	Totale oneri straordinari	- 1.499	- 513
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	- 1.499	- 502
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	46.921	61.944
27	Imposte (*)	40.198	41.218
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	6.723	20.726

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2015	2014
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.794	15.172
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
8	Altre	60	121
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.854	15.293
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali		
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati		
1.3	Infrastrutture		
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali		
2.1	Terreni		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.2	Fabbricati		
	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.3	Impianti e macchinari	425.761	514.742
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware		
2.7	Mobili e arredi		
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	12.981	23.035
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti		-
	Totale immobilizzazioni materiali	438.742	537.777
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
1	Partecipazioni in		
a	<i>imprese controllate</i>		
b	<i>imprese partecipate</i>		
c	<i>altri soggetti</i>		
2	Crediti verso		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	<i>imprese controllate</i>		
c	<i>imprese partecipate</i>		
d	<i>altri soggetti</i>		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	440.596	553.070

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

I	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
	<u>Rimanenze</u>		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>		
1	Crediti di natura tributaria		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi		
c	Crediti da Fondi perequativi		
2	Crediti per trasferimenti e contributi		
a	verso amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		
3	Verso clienti ed utenti		
4	Altri Crediti	376.286	380.439
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi		
c	altri		
	Totale crediti	376.286	380.439
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
1	Conto di tesoreria		
a	Istituto tesoriere		
b	presso Banca d'Italia	171.775	181.920
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		168
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide	171.775	182.088
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	548.061	562.527
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi	224.480	-
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	224.480	-
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	1.213.137	1.115.596

Allegato n.8 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2015	2014
I	A) PATRIMONIO NETTO		
	Fondo di dotazione	100.898	100.898
a	Netto da beni demaniali		
b	Fondo di dotazione al netto dei beni demaniali		
II	Riserve		
	a <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	-	-
b	<i>da capitale</i>		
c	<i>da permessi di costruire</i>		
III	Risultato economico dell'esercizio	6.723	20.726
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		107.621	121.624
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Per svalutazione crediti		
4	Altri		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
D) DEBITI			
1	Debiti da finanziamento		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>		
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>		
d	<i>verso altri finanziatori</i>		
2	Debiti verso fornitori	412.652	369.596
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>imprese controllate</i>		
d	<i>imprese partecipate</i>		
e	<i>altri soggetti</i>		
5	Altri debiti	24.779	30.163
a	<i>tributari</i>		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>		
d	<i>altri</i>		
TOTALE DEBITI (D)		437.431	399.759

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2015	2014
I II	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>		
	Ratei passivi		
	Risconti passivi	668.086	594.213
	1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		
	2 Concessioni pluriennali		
	3 Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	668.086	594.213
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	1.213.137	1.115.596
	CONTI D'ORDINE		
	1) Impegni finanziari per costi anno futuro		
	2) Investimenti da effettuare		
	3) Contributi agli investimenti e trasferimenti in c/capitale da effettuare		
	4) Canoni di leasing operativo a scadere		
	5) Beni di terzi in uso		
	6) Beni dati in uso a terzi		
	7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
	8) Garanzie prestate a imprese controllate		
	9) Garanzie prestate a imprese partecipate		
	10) Garanzie prestate a altre imprese		
	TOTALE CONTI D'ORDINE		-

Rendiconto del Tesoriere

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	7.809,07	RR	7.809,07	
		CP	730.909,45	RC	55.793,45	
		CS	738.718,52	TR	63.602,52	
20103	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	RS	2.000,00	RR	2.000,00	
		CP	22.247,01	RC	16.757,01	
		CS	24.247,01	TR	18.757,01	
20000	TOTALE TITOLO 2	RS	9.809,07	RR	9.809,07	
		CP	753.156,46	RC	72.550,46	
		CS	762.965,53	TR	82.359,53	

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30000	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	6.894,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	6.894,00	TR	0,00	
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	17,40	RR	17,40	
		CP	182,92	RC	0,00	
		CS	200,32	TR	17,40	
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	439,82	
		CS	0,00	TR	439,82	
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	6.911,40	RR	17,40	
		CP	182,92	RC	439,82	
		CS	7.094,32	TR	457,22	

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	RS	350.000,00	RR	350.000,00	
		CP	350.000,00	RC	0,00	
		CS	700.000,00	TR	350.000,00	
40000	TOTALE TITOLO 4	RS	350.000,00	RR	350.000,00	
		CP	350.000,00	RC	0,00	
		CS	700.000,00	TR	350.000,00	

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	168,14	RR	168,14	
		CP	62.200,00	RC	42.004,95	
		CS	62.368,14	TR	42.173,09	
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	2.282,63	RR	0,00	
		CP	50.000,00	RC	23.962,27	
		CS	52.282,63	TR	23.962,27	
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	2.450,77	RR	168,14	
		CP	112.200,00	RC	65.967,22	
		CS	114.650,77	TR	66.135,36	
	Totale Titoli	RS	369.171,24	RR	359.994,61	
		CP	1.215.539,38	RC	138.957,50	
		CS	1.584.710,62	TR	498.952,11	

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
09	MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
09010	PROGRAMMA 1 DIFESA DEL SUOLO					
09011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	30.242,71	PR	29.475,91	
		CP	773.965,57	PC	63.558,45	
		CS	804.208,28	TP	93.034,36	
09012	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	350.711,53	PR	105.790,23	
		CP	635.433,89	PC	242.141,31	
		CS	741.956,12	TP	347.931,54	
09010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	380.954,24	PR	135.266,14	
		CP	1.409.399,46	PC	305.699,76	
		CS	1.546.164,40	TP	440.965,90	
09000	TOTALE MISSIONE 9	RS	380.954,24	PR	135.266,14	
		CP	1.409.399,46	PC	305.699,76	
		CS	1.546.164,40	TP	440.965,90	

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA					
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR	0,00
			CP	0,00	PC	0,00
			CS	0,00	TP	0,00
20010	TOTALE PROGRAMMA1		RS	0,00	PR	0,00
			CP	0,00	PC	0,00
			CS	0,00	TP	0,00
20000	TOTALE MISSIONE 20		RS	0,00	PR	0,00
			CP	0,00	PC	0,00
			CS	0,00	TP	0,00

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI				
99007	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	0,00	PR	0,00
		CP	50.000,00	PC	31.051,42
		CS	50.000,00	TP	31.051,42
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	7.368,63	PR	7.368,63
		CP	62.200,00	PC	29.712,07
		CS	69.568,63	TP	37.080,70
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	7.368,63	PR	7.368,63
		CP	62.200,00	PC	29.712,07
		CS	69.568,63	TP	37.080,70
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	7.368,63	PR	7.368,63
		CP	112.200,00	PC	60.763,49
		CS	119.568,63	TP	68.132,12
Totale Missioni		RS	388.322,87	PR	142.634,77
		CP	1.521.599,46	PC	366.463,25
		CS	1.665.733,03	TP	509.098,02

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

Pagina 8

ISTITUZIONE CENTRO MAREE

15/03/2016

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2015			181.920,42
RISCOSSIONI (+)	359.994,61	138.957,50	498.952,11
PAGAMENTI (+)	142.634,77	366.463,25	509.098,02
	DIFFERENZA		171.774,51
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015			171.774,51

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015

(-)

(+)

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

171.774,51

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2015 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

....., il 15/03/2016

IL TESORIERE



Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2015

Approvato con delibera n. 1 del 23.03.2016

Indice

Relazione della gestione finanziaria.....pag. 3

Relazione della gestione economico-patrimoniale.....pag. 13

Relazione della gestione finanziaria

PREMESSA

L'Istituzione "Centro Previsioni e Segnalazioni Maree" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 154 del 13 ottobre 2003.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica.

L'attività del "Centro Previsioni e Segnalazioni Maree" è quella di garantire alla cittadinanza ed agli operatori economici veneziani la massima informazione sull'andamento del livello di marea assicurando un efficace e tempestivo allarme in occasione del manifestarsi di inondazioni e fenomeni di marea eccezionale (alta e bassa).

Le attività svolte nel corso del 2015 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

Nell'ambito di un progetto di riorganizzazione della contabilità finanziaria finalizzato principalmente all'adozione di uniformi sistemi contabili e relativi schemi di bilancio tra i vari soggetti della P.A. – secondo le direttive dell'Unione Europea – in attuazione a quanto previsto nella legge delega al federalismo fiscale (L. 42/2009) è stato emanato il D. Lgs 118/2011 ad oggetto "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 art. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n.42".

Con tale decreto sono stati definiti i principi contabili generali cui deve essere uniformata la nuova contabilità, è stato rinviato a dei successivi decreti la definizione dei principi contabili applicati ed è stata prevista una fase di sperimentazione della durata di 2 anni nel corso dei quali alcuni enti sperimentatori hanno applicato i nuovi principi contabili e i nuovi schemi di bilancio.

Con successivo D.P.C.M. del 28 dicembre 2011 sono stati individuati gli enti sperimentatori (tra i quali anche il Comune di Venezia) ed è stato definito il percorso di avvicinamento alla nuova contabilità da attuare nel corso della sperimentazione.

A partire quindi dall'esercizio 2012 si è provveduto ad una gestione parallela tra la contabilità economica e la nuova contabilità finanziaria armonizzata per poi diventare quest'ultima definitiva a partire dal 1 gennaio 2013 con la redazione del bilancio di previsione annuale 2013 e pluriennale 2013-2015 oltre che l'intera gestione del 2013 secondo i nuovi principi contabili della contabilità finanziaria armonizzata.

Richiamate le risultanze finanziarie al 31.12.2014 come determinate con deliberazione n. 1 del 09 aprile 2015, che approva un avanzo totale di € 162.768,79 di cui € 20.626,19 di avanzo libero, € 41.244,59 di avanzo vincolato per investimenti ed infine € 100.898,01 di avanzo vincolato per il capitale di dotazione;

Con delibera n. 2 del 24 aprile 2015 si è ritenuto di destinare come segue tale avanzo:

Avanzo vincolato: € 41.244,59 per spese di investimento

Avanzo libero: € 20.626,19 per spese di gestione non ripetitive.

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2015

L'esercizio 2015 si chiude con un avanzo di amministrazione di € **110.629,46** la cui composizione è illustrata nella seguente tabella:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa			181.920,42
Riscossioni	359.994,61	138.957,50	498.952,11
Pagamenti	142.634,77	366.463,25	509.098,02
Saldo			-10.145,91
Fondo finale di cassa			171.774,51
	Residui	Competenza	Totale
Residui attivi	9.176,63	355.672,92	364.849,55
Residui passivi	-	425.994,60	425.994,60
Saldo			-61.145,05
Avanzo di amministrazione 2015			110.629,46

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015

L'avanzo di amministrazione si compone di:

- **fondi vincolati:** si tratta di fondi aventi destinazione vincolata per legge o per decisioni dell'ente;
- **fondi per investimento:** si tratta di fondi destinati a spese d'investimento;
- **fondi non vincolati:** si tratta di fondi di carattere residuale, senza alcun vincolo di destinazione;

La formazione dell'avanzo di amministrazione deriva da:

- la quota di avanzo degli anni precedenti non utilizzata, pari a € 100.898,01 ;
- la quota generata dalla gestione dei residui, pari a € 1.498,80;
- la quota generata dalla gestione di competenza, pari a € 8.232,65 ;

L'avanzo di amministrazione del 2015, pari a € **110.629,46** risulta nel dettaglio così composto:

	anni precedenti	residui	competenza	totale
libero		766,80	5.955,91	6.722,71
Vincolato (capitale di dotazione)	100.898,01			100.898,01
Vincolato per investimenti		732,00	2.276,74	3.008,74

LA GESTIONE DI COMPETENZA 2015

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 è stato adottato con deliberazione n. 3 del 21 maggio 2015.

Nel corso dell'esercizio 2015 è stata adottata la delibera n. 5 del 27 agosto 2015 con la quale si è variato il bilancio di previsione e approvato il piano degli investimenti.

Nel dettaglio, l'avanzo di amministrazione 2015 risulta così composto:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Vincolato	Libero	Totale
ENTRATE:			
Vendita di beni e servizi (diritti di visura)		-300,00	-300,00
Trasferimenti correnti		30,46	30,46
Sponsorizzazioni da imprese		6.710,00	6.710,00
Interessi attivi da Tesoreria		167,92	167,92
Totale			6.608,38
SPESE:			
Acquisto beni e servizi		114,33	114,33
Residuo conto capitale da spendere	3.008,74		3.008,74
Totale			3.123,07
Totale avanzo di amministrazione	3.008,74	6.722,71	9.731,45

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE CORRENTE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte corrente previsto nel corso del 2015, raffrontato con quello realizzatosi a fine anno e con la dimostrazione del risultato di gestione conseguito:

ENTRATA	Assestato	Accertato	Differenza
Titolo II - entrate da trasferimenti	753.156,46	78.040,46	-675.116,00
Titolo III - entrate extratributarie	182,92	622,74	439,82
Totale entrate correnti	753.339,38	78.663,20	-674.676,18
SPESA	Assestato	Impegnato	Differenza
Titolo I spese correnti	773.965,57	93.333,48	680.632,09
Totale spese correnti	773.965,57	93.333,48	680.632,09
Saldo della gestione corrente			5.955,91

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DI PARTE CAPITALE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte capitale previsto nel 2015, confrontandolo con i valori che si sono realizzati a fine anno ed il risultato finale conseguito.

ENTRATA			
Entrate di parte capitale	Assestato	Accertato	Differenza
Titolo IV - alienazioni e trasf in c/capitale	350.000,00	350.000,00	0,00
Totale entrate di parte capitale	350.000,00	350.000,00	0,00
	Assestato	Impegnato	Differenza
SPESA			
Titolo II - spese d'investimento	594.189,30	591.912,56	2.276,74
Spese finanziate con avanzo per investimenti	41.244,59	41.244,59	-
Totale spese in conto capitale	635.433,89	633.157,15	2.276,74
Saldo della gestione capitale			2.276,74

UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRECEDENTE

Nel corso dell'esercizio 2015 è stato applicato l'avanzo degli anni precedenti, nei termini e con le destinazioni indicate dalla tabella seguente.

Avanzo di amministrazione da investimenti	applicato	impegnato
Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	674,59	674,59
Studi e ricerche	18.000,00	18.000,00
Manutenzione altri beni materiali diversi	22.570,00	22.570,00
Avanzo di amministrazione non vincolato	applicato	impegnato
Giornali, riviste e pubblicazioni	4.000,00	4.000,00
Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	13.200,87	13.200,87
Manutenzione impianti	3.425,32	3.425,32
Totale	61.870,78	61.870,78

GESTIONE FINANZIARIA

Le tabelle che seguono analizzano gli scostamenti tra la previsione e la gestione (accertamenti/impegni)

ENTRATA

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Bilancio corrente	746.731,00	753.339,38	78.663,20
Bilancio investimenti	0,00	350.000,00	350.000,00
Bilancio c/terzi	62.200,00	112.200,00	65.967,22
Totale	808.931,00	1.215.539,38	494.630,42
Avanzo applicato	61.870,78	61.870,78	61.870,78
Totale	870.801,78	1.277.410,16	556.501,20

Entrate correnti

Entrate da trasferimenti	Approvato	Assestato	Accertamenti
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	730.916,00	730.909,45	55.793,45
Trasferimenti correnti da Imprese	15.500,00	22.247,01	22.247,01
Totale	746.416,00	753.156,46	78.040,46

Entrate extratributarie	Approvato	Assestato	Accertamenti
Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	300,00	439,82	439,82
Interessi attivi	15,00	182,92	182,92
Totale	315,00	622,74	622,74

Per quanto riguarda le **entrate da trasferimenti**, esse sono formate dal trasferimento in conto esercizio da parte all'Amministrazione Comunale per lo svolgimento dell'attività della stessa Istituzione e per le spese del personale, nonché dal contributo del Comune di Chioggia relativo al contratto in essere per la previsione, l'informazione e la segnalazione di eventi di alta marea, mentre i trasferimenti correnti da Imprese, includono le sponsorizzazioni ed il contributo relativo alla fornitura dati meteo-marini registrati nella città e nel litorale veneziano (rif. contratto stipulato con il Provveditorato Interregionale per le Opere Pubbliche).

Per quanto riguarda le **entrate extratributarie**, esse sono formate dai ricavi derivanti dai diritti di visura e dalla maturazione di interessi attivi sul conto corrente di Tesoreria.

Entrate in c/capitale

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Contributi agli investimenti	0,00	350.000,00	350.000,00
Totale	0,00	350.000,00	350.000,00

Tali entrate sono formate dal trasferimento del contributo per investimenti da parte dell'Amministrazione Comunale.

SPESA

	Approvato	Assestato	Impegnato
Bilancio corrente	767.357,19	773.965,57	93.333,48
Bilancio investimenti	41.244,59	635.433,89	633.157,15
Bilancio c/terzi	62.200,00	112.200,00	65.967,22
Totale	870.801,78	1.521.599,46	792.457,85

Spese correnti	Approvato	Assestato	Impegnato
Redditi da lavoro dipendente	632.393,00	632.393,00	0,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	44.723,00	44.624,01	1.783,30
Acquisto di beni e servizi	87.741,19	95.738,56	90.340,18
Altre spese correnti	2.550,00	1.210,00	1.210,00
Totale	767.407,19	773.965,57	93.333,48

Per quanto riguarda la **spesa corrente**, la gestione 2015 si è svolta applicando il principio contabile della competenza finanziaria di cui al DPCM 28/12/2011 che prevede l'imputazione della spesa:

- per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi nell'esercizio in cui risulta adempiuta completamente la prestazione da cui scaturisce l'obbligazione per la spesa corrente;
- per la spesa relativa a trasferimenti correnti nell'esercizio finanziario in cui viene adottato l'atto amministrativo di attribuzione del contributo, salvo che l'atto non preveda espressamente le modalità temporali e le scadenze in cui il trasferimento è erogato;
- per la spesa per l'utilizzo di beni di terzi negli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere.

Per quanto riguarda la spesa di personale e le altre spese di carattere figurativo non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione.

La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Spese in conto capitale	Approvato	Assestato	Impegnato
Investimenti fissi lordi	41.244,59	391.244,59	388.235,85
Totale	41.244,59	391.244,59	388.235,85

LA GESTIONE RESIDUI 2015

Riaccertamento ordinario ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000

Il risultato di amministrazione risente anche dell'operazione di riaccertamento ordinario effettuata ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000, ovvero delle economie di spesa rilevate in corso d'anno e dei residui attivi eliminati a seguito della verifica circa le ragioni di mantenimento degli stessi.

Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione delle partite contabilizzate in entrata e in spesa negli anni precedenti e non ancora rimosse e pagate all'inizio dell'anno.

RESIDUI ATTIVI	Residui all'1.01.15	Riscossioni	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formati nel 2015	Totale residui al 31.12.15
gestione corrente	16.720,47	9.826,47	-	6.894,00	5.672,92	12.566,92
gestione investimenti	350.000,00	350.000,00	-	-	350.000,00	350.000,00
gestione per c/to terzi	2.450,77	168,14	-	2.282,63	-	2.282,63
Totale	369.171,24	359.994,61	-	9.176,63	355.672,92	364.849,55

RESIDUI PASSIVI	Residui all'1.01.15	Pagamenti	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formatisi nel 2015	Totale residui al 31.12.15
gestione corrente	30.242,71	29.475,91	766,80	-	29.775,03	29.775,03
gestione investimenti	350.711,53	105.790,23	244.921,30	-	391.015,84	391.015,84
gestione per c/to terzi	7.368,63	7.368,63	-	-	5.203,73	5.203,73
Totale	388.322,87	142.634,77	245.688,10	-	425.994,60	425.994,60

Sbilancio attivi/passivi	-19.151,63	217.359,84	-245.688,10	9.176,63	-70.321,68	-61.145,05
-------------------------------------	-------------------	-------------------	--------------------	-----------------	-------------------	-------------------

Le operazioni di riaccertamento dei residui hanno interessato le componenti del bilancio, nelle seguenti misure:

SITUAZIONE

RIACCERTAMENTO RESIDUI	attivi	passivi	Avanzo/disavanzo
gestione corrente		766,80	
gestione investimenti		732,00	
gestione per c/to terzi			
Totale		1.498,80	1.498,80

Per quanto riguarda il riaccertamento ordinario dei residui, sono stati eliminati i seguenti residui passivi:
Euro 436,80 relativi alla minor spesa per gli opuscoli informativi;
Euro 330,00 relativi alla minor spesa per i parcheggi;
Euro 732,00 relativi alla minor spesa per la manutenzione della stazione ricezione MSG3.

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Nei prospetti che seguono vengono rappresentate le seguenti informazioni relative alla situazione dei residui al 31.12.2015:

- dettaglio dei residui attivi al 31.12.2015 per titolo e anno di formazione;
- dettaglio dei residui passivi al 31.12.2015 per titolo e anno di formazione, con indicazione in chiusura dello sbilancio rispetto ai residui attivi, distinto per anno di formazione;
- confronto tra i residui attivi e passivi di parte corrente e parte capitale al 31.12.2015 con analogo dato al 31.12.2014.

CONFRONTO RESIDUI ATTIVI 2015-2014 (in migliaia di euro)

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formati nell'anno	Anteriori	Totale	Formati nell'anno	Anteriori	Totale	Formati nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo II									
Trasf. Correnti da amm.ni pubb.	-	-	-	8	8	8	-8	-8	-8
Trasf. Correnti da imprese	5,5	5,5	5,5	2	2	2	3,5	3,5	3,5
totale Titolo II	5,5	5,5	5,5	10	10	10	-4,5	-4,5	-4,5
quota % su totale del Titolo II	100%			100%					

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo III									
<i>Vendita di beni e servizi.</i>		7	7		7	7		-	-
<i>Interessi attivi</i>	0,18		0,18	0,02		0,02	0,16		0,16
totale Titolo III	0,18	7	7,18	0,02	7	7,02	0,16	-	0,16
<i>quota % su totale del Titolo II</i>	2,51%	97,49%		0,28%	99,72%				

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo IV									
<i>Contributi agli investimenti</i>	350		350	350		350	-	-	-
totale Titolo IV	350		350	350		350	-	-	-
<i>quota % su totale del Titolo II</i>	100%			100%					

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo IX									
<i>Entrate per partite di giro</i>	-		-	0,17		0,17	-0,17		-0,17
<i>Entrate per conto terzi</i>		2	2		2	2		-	-
totale Titolo IX	-	2	2	0,17	2	2,17	0,17	-	-0,17
<i>quota % su totale del Titolo II</i>		100%		7,83%	92,17%				

CONFRONTO RESIDUI PASSIVI 2015-2014 (in migliaia di euro)

RESIDUI PASSIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo I									
<i>Spese correnti</i>	30		30	30		30	-		-
totale Titolo I	30		30	30		30	-		-
<i>quota % su totale del Titolo I</i>	100%			100%					

RESIDUI PASSIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo II									
<i>Spese in conto capitale</i>	391		391	351		351	40		40
totale Titolo II	391		391	351		351	40		40
<i>quota % su totale del Titolo I</i>	100%			100%					

RESIDUI PASSIVI	Consuntivo 2015			Consuntivo 2014			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo VII									
<i>Partite di giro</i>	5,2		5,2	7,4		7,4	-2,2		-2,2
totale Titolo VII	5,2		5,2	7,4		7,4	-2,2		-2,2
<i>quota % su totale del Titolo I</i>	100%			100%					

Relazione della gestione economico-patrimoniale

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2015

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio d'esercizio è stato redatto - nel rispetto del dettato del Decreto Ministeriale 26 aprile 1995, recante la determinazione dello schema tipo di bilancio d'esercizio per le aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali - in conformità, in quanto compatibili, ai principi dettati dalla normativa del Codice Civile integrata dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di adeguarli alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D. Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche e integrazioni.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli schemi obbligatori contenuti negli articoli 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza sanciti dall'art. 2423 del Codice Civile, nonché secondo i principi di prudenza, competenza, continuità e prevalenza della sostanza sulla forma, come disposto dall'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Nota Integrativa fornisce, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Istituzione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come previsto dall'art. 2423 comma 3 del Codice Civile.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 del Codice Civile, i prospetti di bilancio e la presente Nota Integrativa sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Si rileva che:

- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario derogare alle disposizioni di legge, ai sensi dell'art. 2423, comma 4, e dell'art. 2423-bis, comma 2, del Codice Civile;
- l'Istituzione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare od omettere le voci di bilancio precedute da numeri arabi, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile;
- tutte le voci del bilancio sono comparabili con le corrispondenti voci iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente.

Si fa inoltre presente che, al fine di evidenziare e di riepilogare le variazioni intervenute nella consistenza di tutte le voci dell'attivo e del passivo, sono stati predisposti appositi prospetti in allegato alla presente Nota Integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile. Gli stessi non si discostano da quelli osservati per la redazione dei bilanci degli esercizi precedenti, nel rispetto dell'art. 2423-bis, comma 1, n. 6, del Codice Civile.

Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• Straordinaria manutenzione da ammortizzare	5	20%
• software	5	20%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione immateriale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• macchine elettroniche	5	20%
• mobili e arredo	6,6	15%
• impianti specifici	6,6	15%
• cespiti inferiori a 516,46 €	1	100%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

A fronte degli investimenti sostenuti, sono state erogate dal Comune o da altri enti pubblici somme di denaro, a titolo di contributi in conto capitale, destinati all'acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali, commisurati al costo delle medesime.

I contributi in conto capitale (detti anche a fondo perduto) commisurati al costo delle immobilizzazioni possono essere iscritti in base a due criteri di valutazione, che hanno a fondamento altrettante teorie. La prima teoria accredita al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, la seconda considera il contributo parte integrante del patrimonio netto.

Il criterio adottato dall'Istituzione è il primo.

I contributi in conto capitale sono iscrivibili in bilancio al momento in cui esiste una delibera formale di erogazione da parte dell'ente, ossia dopo che è venuto meno ogni eventuale vincolo alla loro riscossione e l'impresa ne abbia ricevuto comunicazione scritta.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi di insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse. I costi sono riconosciuti quando relativi a beni e servizi venduti o consumati nell'esercizio o per ripartizione sistematica ovvero quando non si possa più identificare l'utilità futura degli stessi.

Imposte sul reddito dell'esercizio

L'onere per le imposte sul reddito d'esercizio, è determinato sulla base delle vigenti disposizioni del D.P.R. 917/86 e della normativa in tema di I.R.A.P..

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO**IMMOBILIZZAZIONI****Immobilizzazioni immateriali**

Per la voce "Immobilizzazioni immateriali" vediamo di seguito in dettaglio la composizione:

- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione ecc.

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
1.794	15.172	(13.378)

Nell'esercizio la voce si è ridotta di euro 13.378 per effetto degli ammortamenti del periodo.

- Altre immobilizzazioni immateriali

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
60	121	(61)

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" comprende i costi per straordinaria manutenzione relativi al potenziamento dell'impianto di climatizzazione sito presso la Sala Server.

Nell'esercizio la voce si è ridotta di euro 61 per effetto degli ammortamenti del periodo.

Immobilizzazioni materiali

All'interno della voce "Immobilizzazioni materiali" troviamo tutti i beni acquistati dall'Istituzione per il corretto funzionamento della stessa:

- Impianti specifici e macchinari:

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
425.761	514.742	(88.981)

Tale voce rappresenta l'acquisto di impianti specifici effettuati nel corso del 2015 ed in particolare l'acquisto di un amplificatore audio per il sito dei Frari, di una telecamera per la Torre Orologio, di un apparecchio radio per wireless Torre Piloti e di n. 9 wi-fi.

La voce si è ridotta di euro 88.981 per effetto degli acquisti del periodo pari ad euro 97.874 e degli ammortamenti del periodo pari ad euro 186.854

▪ Altri beni

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
12.981	23.035	(10.054)

La voce si è ridotta di euro 10.054 per effetto degli ammortamenti del periodo.

Una quota del contributo utilizzato, pari agli ammortamenti, viene contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Crediti:					
- verso clienti	5.490			5.490	9.809
- verso Comune Venezia	361.436			361.436	361.436
- verso Tesoreria per int. attivi	183			183	17
- altri soggetti	6.894		2.283	9.177	9.177
Totale crediti	374.003		2.283	376.286	380.439

Il totale dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 374.286 riguardano principalmente:

- Il credito vantato nei confronti di Vela S.p.A., Salvadori s.p.A. e Trevisan Impianti per euro 5.490 relativo alla sponsorizzazione per gli opuscoli;
- la contabilizzazione dei costi del personale comunale in servizio presso l'Istituzione e relativo agli esercizi precedenti (Euro 11.436)
- la quota di contributo L.S.V. per l'anno 2015 (Euro 350.000)
- la quota di contributo relativa al progetto e-Surge-Venice anno 2014 (euro 6.894).

Le retribuzioni al personale, infatti, vengono liquidate dal Comune di Venezia e successivamente rendicontate all'Istituzione. L'Istituzione iscrive in bilancio l'importo impegnato dal Comune nel proprio bilancio sia come costo, sia come voce di ricavo all'interno del contributo in conto esercizio. A rendicontazione avvenuta le somme non ancora liquidate dal Comune vengono portate all'anno successivo come credito e debito verso il Comune stesso.

Per Euro 2.283 riguardano il deposito cauzionale relativo alle concessioni del Magistrato alle Acque per l'installazione di una stazione mareografica presso Sacca della Misericordia e di strumentazioni presso la Torre Piloti degli Alberoni.

Disponibilità liquide

	31.12.2015	31.12.2014
Depositi bancari e postali	171.775	181.920
Denaro e valori in cassa	-	168
Totale Disponibilità liquide	171.775	182.088

Le disponibilità liquide sono relative al conto corrente di tesoreria intrattenuto con Intesa Sanpaolo S.p.A.

Ratei e Risconti

	31.12.2015	31.12.2014
Risconti attivi	224.480	-

Tale voce si riferisce alle manutenzioni ordinarie delle macchine operative ed upgrade contratte a fine esercizio 2015 e relative all'anno 2016.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto sono di seguito analizzate:

Capitale di dotazione

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
100.898	100.898	-

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2015 ammonta ad euro 100.898 e corrisponde all'assegnazione di beni mobili conferiti dal Comune di Venezia all'Istituzione con determinazione dirigenziale n. 1376 del 10/06/2008.

Utile/perdita dell'esercizio

31.12.2015	31.12.2014	Variazione
6.723	20.726	(14.003)

L'esercizio 2015 si chiude con un utile di euro 6.723 nel 2014 l'esercizio si chiudeva con un utile di euro 20.726.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	412.652			412.652	369.596
Totale debiti	412.652			412.652	369.596

▪ Debiti verso fornitori

La voce è rappresentata principalmente da fatture relative alla manutenzione degli impianti e apparecchiature tecnologiche per euro 356.767, alla fornitura dei dati meteorologici dalla Republic of Croatia per euro 12.960 e a studi e ricerche per 18.000.

▪ Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2015	31.12.2014
Debiti verso Comune di Venezia	24.779	30.163

I debiti verso il Comune di Venezia sono relativi :

- per € 11.436 a costi ante 2015, imputabili al personale comunale in servizio presso l'Istituzione, non ancora rendicontati dal Comune, quali ad esempio competenze arretrate per rinnovi contrattuali, salario accessorio, ecc. Tale importo viene rilevato come debito a fine anno e trova l'esatta corrispondenza nell'attivo dello Stato Patrimoniale, come credito.
- per € 7.343 riguardano il rimborso delle ritenute erariali, previdenziali e I.R.A.P. al 31/12/2015 sui compensi dei collaboratori, sull'indennità del Presidente e sui gettoni di presenza dei Consiglieri, anticipate dal Comune allo Stato.
- per € 6.000 riguardano la pulizia della sede.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Nel corso dell'esercizio 2015, l'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree, ha potuto beneficiare delle somme ancora disponibili di contributo Legge Speciale, erogate nel corso degli esercizi precedenti, con i quali si è provveduto alla conclusione di una parte dei progetti dell'Istituzione stessa ed alla manutenzione degli impianti.

La parte di contributo utilizzato, pari agli ammortamenti, viene contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi; tale importo è pari ad euro 440.597.

E' stata riscontata anche la quota di L.S.V. necessaria a finanziare le manutenzioni delle macchine operative ed upgrade per l'anno 2016 pari ad euro 224.480

Infine è stata contabilizzata la quota residua di L.S.V. disponibile per l'anno 2015 pari ad euro 3.009.

Al 31 dicembre 2015 tale raggruppamento è così composto :

	31.12.2015				31.12.2014
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti:					
Ricavi diversi	-			-	-
Quota contributo L.S.V.	227.489	440.597		668.086	594.213
Totale	227.489	440.597		668.086	594.213

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Altri ricavi e proventi

Tale voce è principalmente così composta:

	2015	2014
Contributi in c/esercizio da Comune di Venezia	48.000	45.000
Contributo " figurativo" per il costo del personale	638.866	661.386
Contributo Comune di Chioggia	7.793	7.809
Sponsorizzazioni	5.500	11.169
Insussistenze attive	1.499	513
Rimborso dati	15.537	15.506
Utilizzo Fondo Sviluppo Investimenti	20.726	14.415
Contributo L.S.V.	276.127	700.213

Il contributo ricevuto dal Comune di Chioggia, è relativo al contratto in essere per la previsione, l'informazione e la segnalazione di eventi di alta marea.

Le insussistenze attive si riferiscono a minori debiti relativi alle manutenzioni degli impianti, ai parcheggi ed agli opuscoli informativi.

Il contributo della Legge Speciale per Venezia, comprende una quota "figurativa" relativa agli ammortamenti d'esercizio pari ad euro 210.345 e la parte utilizzata per i costi d'esercizio pari ad euro 65.782.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La composizione della voce in oggetto è composta da:

	2015	2014
Materiale elettrico e fabbrile	179	55
Materiale di consumo	1.093	1.131
Cancelleria e stampati	55	323
Opuscoli informativi	4.665	4.056

La voce si riferisce all'acquisto di cancelleria, cartucce e toner per stampanti, materiale elettrico e fabbrile ed infine agli opuscoli informativi da distribuire alla cittadinanza ed agli operatori economici della città relativi all'attività dell'Istituzione ed all'andamento della marea.

Costi per servizi

I costi per servizi riguardano principalmente:

	2015	2014
Studi, ricerche e analisi maree	23.000	20.000
Materiale informatico	1.929	1.886
Spese di trasporti, viaggi e trasferte	375	40
Fornitura dati	18.243	26.339
Consulenze tecniche, grafiche, contabili e informatiche	12.000	12.000
Carburanti e lubrificanti	2.416	2.052
Spese di pulizia	6.000	6.000
Manutenzione natante	3.846	13.899
Canoni e licenze	6.798	3.158
Manutenzione macchine operative e upgrade	60.360	418.957

Per quanto riguarda i costi per servizi, si rileva quanto segue:

- i costi per studi, ricerche ed analisi maree, sono relativi alle ricalibrazione dei modelli e all'aggiornamento strumenti operativi per la previsione presso la piattaforma del CNR nonché alla ricerca dati meteomari;
- i costi per il materiale informatico, si riferiscono prevalentemente alla fornitura di hard disk e switch;
- i costi relativi alla fornitura dati, si riferiscono ai dati meteorologici forniti direttamente dal Servizio Meteorologico ed Idrogeologico della Repubblica di Croazia;
- i canoni e le licenze sono relativi principalmente alle concessioni demaniali presso Sacca Misericordia e Torre Piloti agli Alberoni nonché alla licenza per il software VMware.

Costi per il godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi sono relativi a:

	2015	2014
Concessioni amministrative	3.867	2.055

In tale voce sono compresi i canoni di concessioni demaniali che l'Istituzione eroga per l'utilizzo dei siti per l'installazione di strumentazioni finalizzate all'acquisizione dati e informazioni alla cittadinanza.

Costi per il personale

2015	2014	Variazione
600.452	622.043	(21.591)

L'importo di euro 600.452, si riferisce al costo del personale comunale distaccato c/o la sede dell'Istituzione al netto dell'Irap.

Ammortamenti e svalutazioni

▪ Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2015	2014
Diritti di brevetto ecc. (software)	13.378	17.260
Altre (compresi ammortamenti di straordinaria manutenzione)	60	937
Totale	13.438	18.197

▪ Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2015	2014
- Macchine elettroniche	8.775	11.838
- Impianti specifici	186.854	217.091
- mobili e arredo	1.277	1.277
Totale	196.906	230.206

Oneri diversi di gestione

2015	2014	Variazione
28	80	(52)

Tale voce è composta da:

	2015	2014
Marche e diritti	12	53
Valori bollati	16	16
Insussistenze passive	-	11

PROVENTI E ONERI FINANZIARI**Altri proventi finanziari**

I proventi finanziari sono relativi agli interessi attivi maturati nel conto di Tesoreria presso Intesa Sanpaolo S.p.A. e ammontano ad euro 183 (nel 2014 euro 17).

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

La voce pari a euro 40.198 (nel 2014 euro 41.218) è composta da imposte correnti (IRAP) relative alle prestazioni occasionali e al Consiglio di amministrazione per euro 1.783 (nel 2014 euro 1.874) e al personale comunale distaccato dal Comune di Venezia per euro 38.414 (nel 2014 euro 39.344).

ALTRE INFORMAZIONI**Composizione dell'organico ripartito per categoria**

L'Istituzione, all'inizio dell'esercizio 2015, aveva in organico n. 18 dipendenti così suddivisi: n. 1 direttore, n. 6 dipendenti di fascia D, n. 10 dipendenti di fascia C, n. 1 dipendenti di fascia B.

Al termine dell'esercizio 2015 l'organico risulta lo stesso non essendo intervenuta alcuna modifica.

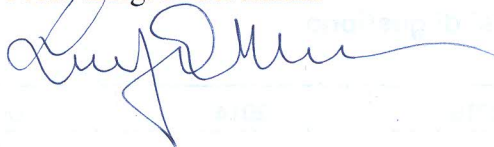
Compenso agli Amministratori

Si evidenzia che i compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni ammontano, relativamente all'esercizio 2015, ad euro 6.600 (nel 2014 euro 6.750) senza subire variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 dell' Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Venezia, lì 23 marzo 2016

Il Presidente del Consiglio di
Amministrazione
Prof. Luigi Alberotanza



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
ATTIVITA' ANNO 2015**

Venezia 16.03.2016

Arch. Manuele Medoro

Premessa

L'anno 2015 ha mostrato, fin dai primi mesi, una notevole impronta meteorologica favorevole ai fenomeni di alta marea, come è ormai consuetudine da alcuni anni, ed è stato caratterizzato da **94 eventi** di marea sostenuta ($\geq +80$ cm).

Tuttavia non si sono segnalati eventi di natura eccezionale (≥ 140 cm).

Il livello medio del mare del 2015 si è portato a **31,0 cm**, rispetto a 39,2 cm del 2014.

Si sono registrati **n° 7 eventi** $\geq$ **di +110 cm**.

Gli eventi ≥ 120 cm sono stati **2**, osservati il 6 febbraio alle ore 01:25 e alle ore 10:35.

Durante il corso del 2015 si sono registrati **7 eventi** ≤ -50 cm.

Per quanto concerne il numero massimo di valori consecutivi e di giornate consecutive, il 2015 non presenta alcun primato.

Valori caratteristici dell'anno 2015:

- due eventi consecutivi di marea ≥ 120 cm, il 6 febbraio;
(il primato è del 2009 con 3 casi consecutivi);
- sette eventi di marea ≥ 110 cm, concentrati in 8 giorni:
il 30 gennaio, il 2 e 3 febbraio, il 4, 5, 6 febbraio;
- 6 eventi di marea ≥ 110 cm nel mese di febbraio; il valore più alto mai registrato;

Notevole è stato l'impegno del personale per l'attività di presidio, informazione e segnalazione degli eventi mareografici, anche durante i mesi estivi, lasciando poco spazio a tutte le altre attività di studio e ricerca che sono state comunque svolte, con successo, durante i periodi di pausa degli eventi mareali.

In sintesi gli elementi notevoli che hanno caratterizzato l'anno 2015 sono stati:

- **94** eventi di marea eguale e superiore a + 80 cm;
- **15** eventi di marea eguale e superiore a +100 cm;
- **7** eventi di marea eguale e superiore a +110 cm;
- **2** eventi di marea eguale e superiore a +120 cm;
- **31,0** cm il valore registrato del livello medio del mare;
- **7** eventi < -50 cm.

L'attività del 2015 è stata sviluppata sulla base di queste tre principali linee:

- **Attività ordinaria**
- **Attività strategica approvata dalla Giunta Comunale (PDO-PEG 2015)**
- **Altre attività sostenute non programmabili**

- **Attività ordinaria**

La principale attività ordinaria rimane sempre e comunque quella del presidio giornaliero della sala operativa, l'aggiornamento delle previsioni almeno 2 o 3 volte al giorno, il presidio completo fino a massimo avvenuto e dopo che la marea è rientrata al di sotto dei valori normali, di tutti gli eventi che si avvicinano ai **+80 cm (marea sostenuta e conseguente allagamento di Piazza San Marco)** e inferiori a **-50 cm (bassa marea)** e la segnalazione, con le dotazioni attuali (sms, allertamento acustico e Call Manager, fax, mail, ecc.), di eventi previsti superiori a +110 cm.

Nel 2015 hanno continuato a rimanere in attività gli applicativi per smartfone, **Hi!Tide** e **WVF (Water Venice Floor)** allo scopo di informare i possessori di questi strumenti sui valori di marea previsti e sui livelli altimetrici in città.

Si sono mantenuti in attività i collegamenti, in tempo reale, con i social network **Twitter** e **Facebook** che hanno riscosso un notevole successo e apprezzamento in rete.

E' stata anche per quest'anno, parte integrante dell'attività ordinaria, la registrazione dei dati, la loro

validazione, la loro archiviazione definitiva, l'elaborazione statistica mediante grafici e tabelle aggiornate annualmente.

Tra le attività di notevole importanza per l'impegno di personale interno e ditte esterne particolare rilievo ha rivestito l'attività di mantenimento in efficienza dell'alto livello tecnologico delle strumentazioni in dotazione all'Istituzione, effettuando anche un primo intervento di manutenzione ordinaria delle strumentazioni disseminate nella laguna di Venezia mediante personale tecnico dell'Istituzione, e precisamente:

- la rete telemareografica principale composta da 17 stazioni, indispensabile per la conoscenza delle condizioni meteomareografiche dentro e fuori la laguna di Venezia e la rete telemareografica di emergenza composta da 2 stazioni, indispensabile in caso di blocco delle funzionalità della rete principale;

- l'impianto di diffusione sonora composto da 23 punti di emissione sonora, supportato da apposita rete wifi utilizzato per la segnalazione degli eventi alla cittadinanza.

Anche nel corso del 2015 l'Istituzione ha proseguito l'attività degli itinerari educativi per le scuole, coinvolgendo 513 alunni accompagnati da 34 insegnanti. accogliendo negli ambienti dell'Istituzione gli studenti veneziani dalle classi 4^a e 5^a della scuola primaria sino alla scuola superiore di 2° grado in modo sistemico ed organico. Due volte alla settimana, con durata di circa 2 ore, un tecnico qualificato di Sala Operativa ha illustrato ai ragazzi le nozioni fondamentali per comprendere il fenomeno dell'acqua alta sia da un punto di vista fisico che previsionale.

E' proseguita anche l'attività denominata "Porte Aperte" con finalità divulgative sull'attività svolta dall'Istituzione, che ha interessato n. 10 volontari di Protezione Civile, n. 23 cittadini e n. 35 persone facenti parte di delegazioni o gruppi anche stranieri.

Si è provveduto inoltre a fornire assistenza continua al Presidente e al Consiglio di Amministrazione per la stesura delle proposte di deliberazioni approvate nel corso dell'anno, per la predisposizione di tutti i documenti, atti e lettere decise in C.d.A. e dal Presidente.

Inoltre va segnalata l'ampia collaborazione sostenuta da uno dei consiglieri nella stesura e invio dei comunicati stampa durante tutti gli episodi di marea significativa.

- **Attività strategica approvata dalla Giunta Comunale (PDO-PEG 2015)**

Sono stati sostenuti tre progetti:

- **Obiettivo 150058**

Stesura nuovo "Piano integrato degli interventi in caso di alta e bassa marea" approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.129 del 22/7/2002.

Al fine di ridurre al minimo i danni e il disagio della popolazione e degli operatori economici, nel corso del **1982** è stato predisposto un **primo piano di emergenza** volto ad affrontare le conseguenze di eventuali acque alte di notevole portata (Delibera di G.C. 3618 del 20.07.1982). Tale piano nel corso del **1989** è **stato adeguato** alle nuove esigenze ed ai compiti istituzionali degli uffici comunali interessati, attribuendo competenze ed indicazioni operative (Delibera di C.C. 458 del 03.04.1989).

A causa degli importanti eventi mareali verificatesi nel corso dell'anno 2000 si è sentita la necessità di migliorare il coordinamento degli interventi atti a fronteggiare tali fenomeni costituendo un "Comitato di gestione degli interventi in caso di alta marea" con il compito, tra gli altri, di redigere un nuovo piano integrato degli interventi comunali in caso di alta e bassa marea nel quale precisare tutti gli interventi necessari e le relative competenze.

Il piano è stato approvato nella sua **stesura definitiva** con la Delibera di C.C. 129 del **22.07.2002** e trova attualmente applicazione.

Nel corso degli ultimi anni il problema dell'acqua alta si è notevolmente aggravato, infatti l'aumento del livello medio del mare registrato negli ultimi decenni ha causato un ampio incremento della frequenza dei casi di acqua alta e la necessità di provvedere allo sviluppo di strumenti sempre più sofisticati per diffondere in maniera tempestiva e capillare la

previsione alla cittadinanza e agli enti preposti ad intervenire in caso di alta o bassa marea. Le necessità della cittadinanza e degli operatori economici è sempre più pressante. Si è quindi sentita la necessità di rivedere il su citato piano per adeguarlo nuovamente alle mutate esigenze di intervento, di informazione e di allarme. I lavori per la redazione del nuovo piano si sono conclusi nel mese di dicembre 2015 dopo la consultazione degli enti interessati (Veritas, ACTV, ecc.) dal fenomeno.

- **Obiettivo 150059**

Realizzazione nuovo sito internet

La realizzazione dell'obiettivo ha consentito di raggruppare in un unico sito internet interno una serie di procedure che prima erano disomogenee e sparse su diverse postazioni di lavoro.

Il sito internet è stato pubblicato anche sulla lan aziendale

(<http://www.comune.venezia.it/flex/cm/pages/ServeBLOB.php/L/IT/IDPagina/1748>).

La tecnologia usata per ottenere questo risultato è impiegabile anche per esporre il sito su area internet, consentendone la visualizzazione da remoto.

Sono state sperimentate procedure per l'esportazione dei dati verso un futuro nuovo sito dell'Istituzione, generando output in formato open-data o immagine.

Le esportazioni avvengono in modo automatico, senza che l'operatore agisca in modo esplicito per generarle.

In questo modo si è abbattuto il muro che divideva il lavoro di elaborazione finalizzato all'uso interno da quello di presentazione al pubblico.

Grazie ai risultati del progetto gli esiti delle operazioni finalizzate alla fruizione interna possono generare output verso l'esterno, senza bisogno di accedere ad aree riservate o di dedicare tempo alle operazioni di formattazione, esportazione, pubblicazione.

E' stato positivamente testata la **facoltà di questi formati di essere fruibili dal pubblico**, inserendoli nel sito internet dell'Amministrazione, sul portale venezia.dati.it e sulla piattaforma Ritmare, il portale del **CNR** dedicato alla ricerca sul mare.

L'utilizzo di quest'ultimo genere di servizi ha reso possibile la generazione di esportazioni conformi al **Sensor Model Language** per un utilizzo da parte del servizio web **SOS**, Sensor Observation Service.

La presenza dei dati dell'Istituzione all'interno di Ritmare apre nuove prospettive di collaborazione scientifica su scala italiana e consolida la visibilità del Centro.

E' stata inoltre testata la capacità del sito internet interno di esportare i dati verso aree riservate di server accessibili da internet. Il progetto ha consentito di consolidare le competenze del gruppo di lavoro, praticando una metodologia basata sui processi.

L'obiettivo dà la facoltà di sviluppare un progetto per la realizzazione di un sito internet dell'Istituzione, esterno a quello dell'Amministrazione.

Una parte importante dei contenuti pubblicati sul futuro sito saranno generati dalle procedure oggi realizzate che eviteranno il lavoro di data-entry da parte del personale del Centro.

- **Obiettivo 150060**

Realizzazione nuova centrale di previsione "NCP"

Questo progetto è stato dettato dalla necessità di aggiornare il sistema di previsione esistente che per la vetustà delle sue soluzioni software e dell'hardware, negli ultimi anni ha presentato molti problemi tecnici causando disservizi anche di notevole importanza.

Questo, aggiunto al notevole incremento del livello medio del mare e di conseguenza degli eventi mareali importanti ed eccezionali, ha reso indispensabile e cruciale provvedere alla realizzazione del presente progetto anche in assenza di fondi come accade in questi ultimi anni nel Comune di Venezia.

Pertanto si sono utilizzate solo risorse interne attingendo alle competenze personali dei

postazione, permettono un sommario controllo dei percorsi su passerelle in caso di acqua alta in Piazza San Marco.

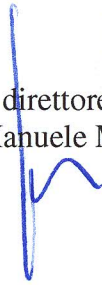
- E' continuato il riordino logistico della Sala Operativa per agevolare la lettura dei monitoraggi e rendere più veloce la assunzione delle attività decisionali (visibilità in rete locale su più video di tutti i collegamenti utili in fase operativa).
- E' continuata l'attività di collaborazione con il Servizio Meteorologico della Croazia per l'acquisizione in tempo reale di alcune stazioni dell'Adriatico e del modello ALADIN a maglia ridotta (8 chilometri).

Pubblicazioni:

- Previsioni delle altezze di marea per il bacino di San Marco e della velocità di corrente per il Canal Porto del Lido - Laguna di Venezia. Valori astronomici. 2016. In collaborazione con CNR (ISMAR) e ISPRA (Venezia).
- Annuario tascabile attività dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree, 2016.
- Calendario delle maree astronomiche a Venezia 2016.

Venezia 16.03.2016

Il direttore
Arch. Manuele Medoro



tecnici del Centro Maree. Il progetto si è sviluppato in quattro macro fasi:

- Analisi del sistema esistente e delle necessità operative;
- Riorganizzazione dei flussi e della gestione delle informazioni funzionali alla previsione di marea;
- Scrittura di un nuovo sistema procedurale a database e di una interfaccia operativa;
- Condivisione delle soluzioni tra colleghi e test operativi.

Le soluzioni tecniche adottate hanno tenuto conto dei seguenti 5 criteri:

- Continuità operativa;
- Portabilità;
- Cloud computing;
- Economicità;
- Condivisione delle scelte tra tutti i tecnici.

Alla fine si è realizzata una interfaccia utente che, con lo sviluppo di un adeguato software ad essa associato, mette il previsore in grado di generare e pubblicare una previsione di marea anche nel caso in cui il Centro Maree non sia agibile.

I test eseguiti dimostrano che il sistema così generato garantisce l'operatività del Centro Maree superando molte criticità messe in luce negli ultimi anni dai sistemi informatici utilizzati fino ad ora.

Il progetto così realizzato permetterà in un prossimo futuro, nella speranza che le risorse economiche del Comune di Venezia ne diano la disponibilità, di portare il programma anche su logica tablet.

Questo passaggio renderebbe la continuità operativa del Centro Maree praticamente al livello più alto previsto oggi dalla normativa vigente.

Tutti gli obiettivi sono stati regolarmente svolti e terminati nei tempi stabiliti.

- **Altre attività sostenute e non programmate**

Durante l'anno solare 2015 sono state predisposte alcune ipotesi di progetto ed attuate iniziative dettate dalla volontà del Consiglio di Amministrazione, nonché attività svolte in collaborazione con la Direzione Programmazione e Controllo inerenti la Legge Speciale per Venezia e la continuità degli studi sulla Laguna in collaborazione con la direzione Ambiente e con il Dipartimento IMAGE dell'Università di Padova, con la Società Insula S.p.A., con ISPRA, l'ARPA Veneto, ecc..

Esse sono le seguenti:

- Si è continuata l'attività relativa al Protocollo d'intesa tra Comune di Venezia e Provveditorato alle OO. PP. Triveneto per la collaborazione nella realizzazione di un Centro Unico di Previsione, presso l'Arsenale di Venezia.
- E' continuata l'attività di collaborazione con la Direzione Ambiente per l'ATLANTE DELLA LAGUNA. ICPSM è partner dell'Atlante della Laguna.
- Continua l'attività iniziata nel 2013 continuando a pubblicare alcuni dei dati osservati meteo-marini e di previsione su un opportuno layer del portale Cigno dell'Atlante della Laguna.

La pagina è consultabile a questo indirizzo: <http://www.atlantedellalaguna.it/?q=node/121>.

- **SOCIAL NETWORK.**

All'inizio della stagione mareografica 2012-2013 è stato creato un sistema prototipale per la pubblicazione della previsione della marea sui social network. Appunto il progetto interno SocialNet.

Durante l'anno 2013 è stato reingegnerizzato interamente il processo integrando il sistema di produzione dei messaggi e della pubblicazione con i sistemi interni di gestione delle informazioni e della previsione.

Ad oggi il sistema dialoga con Twitter (profilo ICPSMVenezia) e Facebook (profilo ICPSMVenezia).

Durante l'anno 2015 si è continuato a migliorare l'informazione attraverso l'utilizzo dei social network più noti.

- **ALTANA e SITO DEL COMUNE.**

Per andare incontro alle esigenze sia dei colleghi comunali che dei cittadini, è continuata l'attività di ICPSM per la pubblicazione di alcune informazioni sulla marea e sul clima sia su ALTANA che sul sito comunale. In collaborazione con il servizio Altana viene pubblicato in tempo reale un riquadro sul banner con **i valori di marea osservata, marea prevista, le temperature dell'aria e dell'acqua, l'umidità relativa e la pressione.**

All'interno del "La mia Altana" è poi possibile richiamare un riquadro con alcuni dati meteo marini estesi e delle statistiche di base.

Sulla home page del sito comunale vengono invece pubblicati i dati di marea osservata, direzione ed intensità del vento, umidità relativa e temperatura dell'aria. In entrambe i sistemi è presente il link diretto alla pagina internet del Centro Maree dove vengono pubblicati tutti i dati meteo marini in tempo reale.

- **OPEN DATA.**

ICPSM ha aderito al progetto Open Data del Comune avviando la predisposizione dei sistemi interni alla pubblicazione dei dati nel portale comunque open data. L'attività è continuata nel 2015 ampliando la base dati disponibile.

- **MONITORAGGIO DELLA MAREA PER IL REPERIBILE.**

Per garantire al tecnico reperibile di turno e ai quadri dell'istituzione, una migliore efficacia negli interventi in caso di anomalie dell'andamento della marea, è stata effettuata una manutenzione evolutiva del sito internet ad accesso riservato dove vengono pubblicati valori e informazioni funzionali all'analisi del previsore. In questo modo si può valutare meglio e in qualsiasi momento la bontà della previsione o predisporre anche all'ultimo momento la chiamata in servizio dei tecnici di Sala Operativa.

- Si è mantenuto l'alto livello raggiunto nelle attività operative di monitoraggio, previsione, informazione e segnalazione maree.

Nel Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di Bilancio 2015/2017, approvato con D.C.C. n. 96 del 29/05/2015 l'Indicatore Grado di attendibilità o di accuratezza delle previsioni è risultato pari a **95%** su un risultato atteso per il 2015 pari a **92%**. L'espertizzazione dei modelli ha consentito un sensibile miglioramento dell'accuratezza delle previsioni di marea, specialmente in presenza di previsioni meteorologiche affidabili, permettendo in questa annualità di ottenere risultati migliori rispetto a quelli preventivati.

- E' continuata l'attività di scambio dati con l'Arpa Veneto, Arpa Friuli Venezia Giulia e Arpa Emilia Romagna, in particolare con il Servizio Meteorologico per la ricezione dei dati di previsione del modello meteorologico sull'area italiana.

- E' proseguita la manutenzione del sistema di virtualizzazione della Sala Operativa per garantire l'integrità dei dati, aumentare la capacità di calcolo e consentire l'importazione del server web e della DMZ dell'Istituzione all'interno della stessa.

- E' proseguita l'attività di potenziamento e miglioramento dei sistemi informativi:

- possibilità, previa iscrizione, di ricevere un bollettino via mail dall'ICPSM. Il bollettino in formato PDF fornisce utili informazioni: la previsione di marea per 72 ore, informazioni sugli estremi significativi e sul loro impatto sulla viabilità pedonale e inoltre la situazione meteorologica in tempo reale;

- possibilità di avere informazioni sul livello attuale e sulla previsione di marea scaricando dal sito dell'ICPSM gli applicativi gratuiti per smartphone con sistema Android e I-Phone;

- possibilità di visualizzare le immagini aggiornate ogni 20 minuti delle telecamere dell'Istituzione installate a Palazzo Cavalli e sulla Torre dell'Orologio. Le immagini provenienti da quest'ultima