



ISTITUTO PUBBLICO DI EDUCAZIONE E D'ISTRUZIONE FEMMINILE SS. TRINITA' E PARADISO

(R.D. 18.11.1869, n.2301 – R.D. 29.06.1883 n. 1514 – R.D. 23.12.1929 n. 2392 – R.D. 01.10.1931n. 1312 - D. L.vo 16 Aprile 1994, N. 297)
www.isstep.it – info@isstep.it – isstep@pec.it C.F. n.82008160630 –Tel. e Fax 081.879.8066 Corso G. Filangieri, 151

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Delibera n. 2

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO 2019 E SITUAZIONE PATRIMONIALE 2020

L'anno duemilaventi (2020) addì quattro (04) del mese di febbraio alle ore 10.00 presso l'Istituto SS. Trinità e Paradiso in Via Filangieri, 151 - Vico Equense (Na), il Commissario Straordinario arch. Paolo Pisciotta con l'assistenza del dr. Giovanni Russo nella qualità di consulente fiscale e con la collaborazione della dr.ssa Antonella Cioffi che assiste alla seduta e svolge le funzioni di segretario verbalizzante, adotta la deliberazione nel testo di seguito verbalizzato e:

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Premesso che:

- Con la nomina di Commissario Straordinario dell'Istituto "SS. TRINITA' E PARADISO" di Vico Equense, giusto Decreto del Ministro del MIUR n.527 del 4 luglio 2918, si affidava all'arch. Paolo Pisciotta l'amministrazione dell'Istituto, con l'adozione degli *"atti di gestionali idonei alla regolarizzazione delle criticità emerse in sede di verifica amministrativo-contabile, nonché ogni altro atto necessario alla tutela degli interessi finanziari e patrimoniali dell'Istituto, avendo riguardo anche agli interessi della comunità scolastica del territorio"*;

DELIBERA

- di approvare il conto consuntivo ed i relativi allegati esercizio finanziario 2019 e ne di dispone l'invio in copia all'Ufficio Scolastico della Campania per l'esercizio del controllo e valutazione. Gli atti di bilancio sono stati redatti dal dr. Giovanni Russo, espressamente incaricato in assenza di personale dipendente qualificato, sulla scorta delle scritture contabili in atti all'ente.

Gli atti di bilancio allegati alla presente deliberazione ne fanno parte integrante.

Del che è verbale.

Vico Equense, 4 febbraio 2020



Il Commissario Straordinario
Arch. Paolo Pisciotta

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2019

<u>ATTIVO</u>		
<u>IMMOBILIZZAZIONI</u>		
A	Immobile sede dell'Ente	6.206.488,00
B	Mobili e arredi (vedi inventario)	4.684,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	6.211.172,00
<u>CREDITI E DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>		
C	Crediti: il dettaglio è esposto nel prosp. 5	-
D	Disponibilità liquide (cassa e banca)	70.696,46
	TOTALE CREDITI E DISPONIBILITA'	<u>70.696,46</u>
	TOTALE ATTIVO	6.281.868,46
<u>PASSIVO</u>		
E	DEBITI: il dettaglio è riportato nel prosp. 5	73.260,16
	TOTALE PASSIVO	<u>73.260,16</u>
	PATRIMONIO NETTO (ATTIVO - PASSIVO)	6.208.608,30



Il Conto Consuntivo per l'anno 2019 è così composto (prospetto n. 1):

- Per i RICAVI risultano accertati complessivi € 171.081,30, di cui tutti riscossi.
- Per i COSTI risultano accertati per competenza complessivi € 113.747,21 di cui € 113.582,96 pagati nel 2019 ed € 164,25 non pagati.
- La differenza tra Ricavi accertati e Costi accertati (€ 171.081,30 – 113.747,21) determina l'avanzo di gestione 2019 per competenza di € 57.334,09.

Il prospetto n. 2 indica, dal lato dei ricavi, quanto già indicato nel prospetto n. 1 con esposizione delle differenze rispetto al bilancio di previsione 2019.

Il prospetto n. 3 indica dal lato dei costi, quanto già indicato nel prospetto n. 1 con esposizione delle differenze rispetto al bilancio di previsione 2019. Il prospetto evidenzia una variazione in diminuzione tra quanto previsto e quanto accertato di € 57.305,42.

Le entrate e le uscite effettivamente verificatesi nel 2019 sono indicate nel prospetto n. 4 dove nella prima colonna viene indicata: la liquidità iniziale al primo gennaio 2019 (pari ad € 13.533,12); le entrate registrate nel 2019 (pari ad € 171.081,30); e le uscite registrate nel 2019 (pari ad € 113.917,96). La liquidità al 31-12-2019 di € 70.696,46 è determinata dalla somma della liquidità ad inizio anno più le entrate verificatesi nel 2019 e meno le uscite verificatesi nel 2019. La liquidità al 31-12-19 è così composta: € 70.624,45 è il saldo di conto corrente e € 72,01 è il saldo cassa al 31-12-2019.

Il risultato complessivo di amministrazione è illustrato nel prospetto n. 5. La prima colonna indica la situazione al 31-12-2018 che presentava un disavanzo complessivo di € 86.835,80 determinato dalla somma algebrica (liquidità + residui attivi – residui passivi). Le colonne 2 e 3 indicano le variazioni in aumento ed in diminuzione dei residui attivi e passivi e della liquidità. (Tutti gli importi a debito nei confronti dell'Agenzia della riscossione che sono confluiti nella rottamazione delle cartelle esattoriali sono stati azzerati ed indicato in un altro rigo con variazione in aumento per l'importo totale dovuto a seguito di adesione alla rottamazione delle cartelle esattoriali; come variazione in diminuzione è stato riportato il pagamento delle prime due rate avvenuto nel 2019. Questo importo è stato imputato come costo di competenza per l'anno 2019 e così per i futuri anni sarà attribuito il costo nell'anno in cui viene eseguito il pagamento). Attraverso dette variazioni si giunge alla colonna 4 che presenta la situazione al 31-12-2019 che è così composta: Liquidità € 70.696,46; residui attivi € 0,00; residui passivi € 73.260,16. Il disavanzo complessivo di amministrazione al 31-12-2019 determinato dalla somma algebrica: Liquidità + Residui attivi – Residui passivi è pari a € 2.563,70.

L'accordo raggiunto con il Comune di Vico Equense, giusto atto di transazione del 17 luglio 2019, e l'adesione alla rottamazione cartelle, hanno consentito nel 2019 di migliorare e quasi azzerare il disavanzo complessivo dell'Ente.



RICAVI		RISCOSE	DA RISCUOTERE	TOTALE
Rendite da beni Immobili e terreni				
1	Fitto Teatro Mio	11.100,35	-	11.100,35
	Fitto Vitale Giuseppe	9.015,24	-	9.015,24
	Fitto Comune di Vico Equense	129.116,57	-	129.116,57
		-	-	-
2	Altro Rimborso spese ecc. ant.	21.849,14	-	21.849,14
		-	-	-
	Totale	171.081,30	-	171.081,30

COSTI		PAGATO	DA PAGARE	TOTALE
1	Titolo 1 Spese effettive ordinarie			
3	Assicurazioni Varie	1.950,00	-	1.950,00
4	Imposte e tasse	69.348,26	-	69.348,26
2	Stipendi al presonale			
3	Salari e Stipendi	-	-	-
6	Contributi INPS	-	-	-
7	Inail	-	164,25	164,25
8	Tredicesima mensilità	-	-	-
9	TFR Personale	-	-	-
3	Acquisto Computer	-	-	-
4	Organizzazione archivio storico e di deposito	3.000,00	-	3.000,00
5	Spese genarali			
1	Cancelleria stampati posta e banca	380,72	-	380,72
2	Manutenzione dei locali e girdino	1.498,80	-	1.498,80
3	Rinnovo e manut. Mobilio e ardi	-	-	-
4	Energia elettrica	-	-	-
5	Acqua	-	-	-
6	Varie (mat. Pulizia)	178,71	-	178,71
7	Telefono e fax	932,31	-	932,31
8	Altre spese	732,00	-	732,00
9	Funzionamento	7.539,20	-	7.539,20
10	Spese per studi e consulenze	10.202,00	-	10.202,00
11	Rottamazione cartelle	17.820,96	-	17.820,96
	TITOLO II Spese effettive straordinarie			
9	Spese per riparaz. Str. Locali	-	-	-
10	Spese d'impianto			
1	mobili e arredi	-	-	-
3	Attrezzature di consumo	-	-	-
4	Installazioni elletriche, antifurto	-	-	-
	TOTALE	113.582,96	164,25	113.747,21
	Avanzo di Gestione	57.498,34	- 164,25	57.334,09

