



Istituto Autonomo Case Popolari
Piazzale Falcone e Borsellino n°15
91100 TRAPANI

AREA FINANZIARIA SERVIZIO CONTABILITA' E PROGRAMMAZIONE
DELIBERAZIONE N. 41 ANNO 2017

OGGETTO:

APPROVAZIONE RENDICONTO GENERALE DELLA GESTIONE ANNO 2016 E RELATIVI ALLEGATI

L'anno duemiladiciassette, addì 16 del mese di in Trapani, nei locali dell' Ufficio dell' Istituto Autonomo per le case Popolari, sito nel Piazzale Falcone e Borsellino, civico 15.

Il Commissario ad Acta (Ignazio Gentile) Nominato con D.A. n.48/Gab. del 30/03/2017.

Viene chiamato a svolgere le funzioni di Segretario, la dr.ssa Nunziata Gabriele Capo Area Finanziaria;

Sulla scorta ed in conformità dello schema di provvedimento predisposto dal Servizio I dell'Area Finanziaria adotta la seguente deliberazione:

IL COMMISSARIO AD ACTA

PREMESSO che il rendiconto 2015 è stato approvato con deliberazione commissariale n.92 del 23/9/2016 e con successiva deliberazione commissariale n. 124 del 30.11.2017 è avvenuta la presa d'atto dell'approvazione da parte del dirigente generale del dipartimento infrastrutture e mobilità;

DATO ATTO che sono stato allegati alla deliberazione commissariale n.92 del 23/9/2016 i prospetti dello Stato Patrimoniale e Conto economico rielaborati secondo il modello previsto dal d.lgs.118/2011§;

DATO ATTO che con deliberazione commissariale n. 66 del 04 luglio 2016 è stato adottato il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016-2018, corredato di tutti i documenti allegati e con la deliberazione commissariale n.88 del 9 settembre 2016 è avvenuta la presa d'atto del provvedimento del Dirigente generale del Dipartimento Infrastrutture e Mobilità Trasporti con la quale è stata resa esecutiva la deliberazione commissariale n. 66 del 04 luglio 2016

VISTE le deliberazioni commissariali di variazione di bilancio n. 90 del 16/9/2016, n. 95 del 28/9/2016, n.109 del 28/10/2016, n. 123 del 30/11/2016;

VISTE:

la determinazione del direttore generale n. 900 del 7.12.2016 con oggetto "Variazione compensativa tra capitoli dello stesso macroaggregato del bilancio gestionale 2016-2018;

la determinazione direttore generale n. 921 del 15.12.2016 con oggetto "Bilancio di previsione 2016-2018. Prelievo dal fondo di riserva di cassa;

VISTA la determinazione dirigenziale n. 946 del 21.12.2016 con oggetto “Variazione di bilancio 2016-2018 adeguamento fondo pluriennale vincolato”;

PREMESSO che con D.Lgs. 118 del 23 giugno 2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell’art. 117 – c. 3 - della Costituzione;

RICHIAMATO il D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126 che ha modificato ed integrato il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, con riferimento ai sistemi contabili ed agli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della L. 5 maggio 2009, n. 42;

DATO ATTO che, pertanto, con decorrenza 01.01.2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al citato D.Lgs. 118/2011;

RILEVATO che il rendiconto relativo all’esercizio 2016, deve essere redatto secondo lo schema armonizzato di cui all’allegato 10 del D. Lgs. 118/2011, ed applicando i principi di cui al D.Lgs. 118/2011, come modificato ed integrato dal D. Lgs. 126/2014;

VISTA la Circolare della Ragioneria generale della Regione siciliana n. 9/2014 che impone il rispetto di limiti relativi alla spesa pubblica;

PRESO ATTO che con la deliberazione commissariale n. 26 del 20.4.2017 si è provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi esistenti alla fine dell'esercizio e da iscrivere nel conto del bilancio, previa verifica, per ciascuno di essi, delle motivazioni che ne hanno comportano la cancellazione e delle ragioni che ne consentono il mantenimento, e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni;

DATO ATTO che gli allegati della deliberazione commissariale n. 26 del 20.4.2017 sono prospetti riepilogativi anche delle determinazioni dirigenziali di riaccertamento parziale dei residui n. 147 del 18/3/2017 e n. 193 del 29/3/2017;

DATO ATTO dell’impossibilità di richiedere il parere al Collegio Sindacale in quanto scaduto nel 2016 e ancora non nominato dagli organi competente;

PRESO ATTO :

-che è stato rispettato il patto di stabilità;

- che il Tesoriere Banca Unicredit ha reso il conto definitivo in data 15/6/2017 prot. n. 10762 il quale si intende parificato con la presente deliberazione e viene confermato il saldo di diritto e di cassa in euro 3.637.386,28

- che il rapporto tra il complesso delle partite attive e passive risulta positivo ed è così determinato:

€ 416.963,84 fondo pluriennale vincolato per spese correnti
€ 109.993,72 fondo pluriennale vincolato per spese c/capitale
€ 2.198.870,77 trattamento di fine rapporto dei dipendenti;
€ 2.407.402,93 fondo rischi su crediti di dubbia esigibilità

€ 38.257,53 fondo manutenzione ord. L.R. 15/86
€ 1.957.058,01 fondo manutenzione straord. L.R. 15/86;
€ 2.870.000,00 fondo rischi contenzioso
€ 10.658.113,80 fondo non vincolato

VISTA la proposta relativa al Rendiconto generale della gestione dell'esercizio 2016, elaborato dall'ufficio finanziario e corredato dei seguenti documenti:

allegato 1:

- Rendiconto entrate,
- riepilogo entrate
- Rendiconto spese
- Riepilogo spese
- Riepilogo missioni
- Riepilogo spese titoli

Allegato 2

- Conto economico
- Stato patrimoniale

Allegato 3

- Quadro generale riassuntivo
- Risultato di amministrazione

Allegato 4 - Equilibrio

Allegato 5 - Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato 6 - Fondo crediti di Dubbia esigibilità

Allegato 7 – Entrate per titoli tipologie e categorie

Allegato 8 prospetti per missioni, programmi e macroaggregati:

- Spese correnti
- Spese in conto capitale
- Per servizi per conto terzi e partite di giro

Allegato 9 –Riepilogo spese per titoli e macroaggregati

Allegato 10 –

- Accertamenti assunti nell'esercizio e imputati a esercizi successivi
- Impegni assunti nell'esercizio e imputati a esercizi successivi

Allegato 11 – costi per missione

Allegato 12 – Patto di stabilità

Allegato 13 - Relazione sulla gestione 2016 - D.Lgs.118/2011

Allegato 14 - Relazione 2016 sulla attività e sulla situazione finanziaria dell'istituto – lr. 18.3.1977 n.10 art. 6-1° comma

Allegato 15 - Prospetti relativi alla determinazione TFR (allegato "I");

Allegato 17 - Prospetti relativi alla dimostrazione del rispetto dei vincoli di spesa acquisto di beni e servizi

Allegato 18 – Indice dati contabili analitici

- Entrate
- Spese

- Economici
- Patrimoniali

Allegato 19- elenco dei residui attivi e passivi

RITENUTO di dover approvare il Rendiconto generale della gestione dell'esercizio 2016 e i relativi allegati, dando atto della regolarità tecnica e di legittimità dello stesso documento in virtù delle considerazioni esposte nella nota integrativa e nella relazione della gestione a firma del dirigenti dei settori;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

VISTA la legge regionale 10/2000 e la legislazione vigente in materia;

tutto ciò visto e premesso

DELIBERA

PRENDERE ATTO che non c'è la relazione al rendiconto del Collegio Sindacale in quanto l'organo non è stato ancora nominato dagli organi preposti;

APPROVARE il Rendiconto generale della gestione dell'esercizio 2016 redatto dal servizio finanziario secondo i principi di cui al D.Lgs. 118/2011, con i relativi seguenti allegati:

allegato 1:

- Rendiconto entrate,
- riepilogo entrate
- Rendiconto spese
- Riepilogo spese
- Riepilogo missioni
- Riepilogo spese titoli

Allegato 2

- Conto economico
- Stato patrimoniale

Allegato 3

- Quadro generale riassuntivo
- Risultato di amministrazione

Allegato 4 - Equilibrio

Allegato 5 - Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato 6 - Fondo crediti di Dubbia esigibilità

Allegato 7 – Entrate per titoli tipologie e categorie

Allegato 8 prospetti per missioni, programmi e macroaggregati:

- Spese correnti
- Spese in conto capitale
- Per servizi per conto terzi e partite di giro

Allegato 9 –Riepilogo spese per titoli e macroaggregati

Allegato 10 –

- Accertamenti assunti nell'esercizio e imputati a esercizi successivi
- Impegni assunti nell'esercizio e imputati a esercizi successivi

Allegato 11 – costi per missione

Allegato 12 – Patto di stabilità

Allegato 13 - Relazione sulla gestione 2016 - D.Lgs.118/2011

Allegato 14 - Relazione 2016 sulla attività e sulla situazione finanziaria dell'Istituto – lr. 18.3.1977 n.10 art. 6-1° comma

Allegato 15 - Prospetti relativi alla determinazione TFR;

Allegato 16- elenco dei residui attivi e passivi

Allegato 17- Prospetti relativi alla dimostrazione del rispetto dei vincoli di spesa acquisto di beni e servizi

Allegato 18 – Indice dati contabili analitici

- Entrate
- Spese
- Economici
- Patrimoniali

PRENDERE ATTO che i risultati della gestione finanziaria al 31/12/2015, evidenziati nell'allegato "G" configurano la presenza di un avanzo di amministrazione pari ad € 20.159.703,04 così suddiviso:

- per € 4.195.170,47 per: fondo rischi su crediti di dubbia esigibilità
- per € 2.320.084,65 per trattamento di fine rapporto dei dipendenti
- per € 92.172,60 fondo manutenzione ord. L.R. 15/86
- per € 1.998.683,39 fondo manutenzione straord. L.R. 15/86
- per € 3.055.947,67 per fondo rischi contenzioso
- per € 7.074,77 per compenso incentivazione ufficio legale per n.4 procedure
- per € 10.116.818,21 per fondo non vincolato.

PRENDERE ATTO che il Conto Economico chiude con una perdita di esercizio pari a 1.852.345,36 e lo Stato Patrimoniale con un patrimonio netto pari € 46.877.116,33;

Dare mandato al servizio contabilità e programmazione per provvedere alla variazione di bilancio per l'adeguamento del bilancio di previsione 2017-2019 alle risultanze del rendiconto

TRASMETTERE il presente provvedimento, corredato dei documenti allegati al competente Assessorato regionale Infrastrutture, Mobilità e Trasporti, al Tesoriere dell'Ente: Unicredit Group s.p.a , ciascuno per i rispettivi adempimenti consequenziali.

Il dirigente Area Finanziaria

F.to Dott.ssa Nunziata Gabriele

Il responsabile del Servizio Contabilità e Programm. Risorse

F.to Dott.ssa Maria Angela Corvitto

IL SEGRETARIO

(F.to d.ssa Nunziata GABRIELE)

IL COMMISSARIO AD ACTA

(F.to Ignazio Gentile)