

**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.



# ***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	
<b>Fondo di cassa al 1° gennaio 2015</b>			<b>609.745,89</b>
RISCOSSIONI	2.183,29	1.057.582,83	1.059.766,12
PAGAMENTI	255.867,81	836.181,97	1.092.049,78
<b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2015</b>			<b>577.462,23</b>
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
<b><i>Differenza (Residui ATTIVI – Residui PASSIVI)</i></b>			<b>-191.638,33</b>
<b>Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2015</b>			<b>385.823,90</b>
	Fondi vincolati		8.981,00
<b>Suddivisione dell'avanzo di amministrazione complessivo</b>	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:

	<b>Residui</b>	<b>competenza</b>	<b>Avanzo esercizi precedenti non utilizzato</b>	<b>Totale</b>
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
<b>Totali</b>	<b>23.628,59</b>	<b>77.773,26</b>	<b>284.422,05</b>	<b>385.823,90</b>

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:

<b>ENTRATA</b>	<b>Assestato</b>	<b>Accertato</b>	<b>Differenza</b>
		-	
Titolo II - entrate da trasferimenti	969.317,00	500.000,00	469.317,00
Titolo III - entrate extratributarie	<b>391.400,00</b>	<b>409.043,59</b>	-17.643,59
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1.360.717,00</b>	<b>909.043,59</b>	451.673,41
<b>SPESA</b>	<b>Assestato</b>	<b>Impegnato</b>	
Titolo I spese correnti	1.474.173,40	831.270,33	642.903,07
<b>Saldo della gestione corrente</b>		<b>77.773,26</b>	<b>0,00</b>

## 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.

<b>ENTRATA</b>			
<b>Entrate di parte capitale</b>	<b>Assestato</b>	<b>Accertato</b>	<b>Differenza</b>
Titolo IV - alienazioni e trasf in c/capitale	18.885,60	18.885,60	-
<b>Totale entrate di parte capitale</b>		<b>18.885,60</b>	
<b>SPESA</b>			
Titolo II - spese d'investimento	158.429,20	63.351,84	95.077,36
<b>Saldo della gestione capitale</b>		<b>-44.466,24</b>	<b>0,00</b>

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
<b>Totale</b>			
Avanzo applicato	0,00	253.000	
<b>Totale</b>	<b>1.950.717,00</b>	<b>2.082.602,60</b>	<b>1.060.182,83</b>

### 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	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>1.189.317,00</b>	<b>969.317,00</b>	<b>500.000,00</b>

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
<b>Totale</b>	<b>411.400,00</b>	<b>391.400,00</b>	<b>409.043,59</b>

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
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>18.885,60</b>	<b>18.885,60</b>

## 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
<b>Totale</b>	<b>1.950.717,00</b>	<b>2.082.602,60</b>	<b>1.026.875,81</b>

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	<b>1.036.800,00</b>	920.886,40	796.545,22
Altre spese correnti	29.000,00	29.000,00	19.725,11
<b>Totale</b>	<b>1.110.533,00</b>	<b>1.009.619,40</b>	<b>831.270,33</b>

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
<b>Totale</b>	<b>160.000,00</b>	<b>199.202,12</b>	<b>84.576,00</b>

## 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.

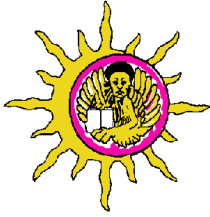
Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione delle partite contabilizzate in entrata e in spesa negli anni precedenti e non ancora rimosse e pagate all'inizio dell'anno.

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
<b>Totale</b>	<b>6.238,99</b>	<b>2.213,29</b>	<b>0,00</b>	<b>4.025,70</b>	<b>2.630,00</b>	<b>6.655,70</b>
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
<b>Totale</b>	<b>287.096,59</b>	<b>255.867,81</b>	<b>23.628,59</b>	<b>7.600,19</b>	<b>190.693,84</b>	<b>198.294,03</b>
<b>Sbilancio attivi/passivi</b>	<b>-280.857,60</b>	<b>-253.654,52</b>	<b>-23.628,59</b>	<b>-3.574,49</b>	<b>-188.063,84</b>	<b>-191.638,33</b>

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:

<b>Tipologia beni</b>	<b>Coefficiente annuo</b>	<b>Tipologia beni</b>	<b>Coefficiente annuo</b>
<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 verifici, 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.

<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>Variazione</b>
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.

	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>Variazione</b>
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			

<b>Totale</b>	<b>219.104,00</b>	<b>187.061</b>	<b>32.043</b>
---------------	-------------------	----------------	---------------

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

<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>Variazione</b>
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**

<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>Variazione</b>
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:

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Contributo in c/esercizio	500.000	700.000
Contributo per spese di personale	625.600	484.216
<b>Totale</b>	<b>1.125.600</b>	<b>1.184.216</b>

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 o 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:

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
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
<b>Totale</b>	<b>1.406.973</b>	<b>1.387.321,37</b>

### **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:

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Beni Immateriali	270.9 05	360.0 65
<b>Totale</b>	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:

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Impianti e Macchinari	10.191	74.718
<b>Totale</b>	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.

## BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 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:

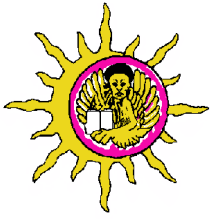
La verifica della situazione al **CENTRO MOROSINI** aveva rivelato notevoli carenze relativamente al rispetto anche formale delle norme di legge per quanto riguarda antincendio, agibilità, statica delle strutture, nullastata igienico-sanitari: infatti pur essendo la struttura in buone condizioni mancavano 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”***

**Prospetti relativi alla Gestione Finanziaria**





**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE ENTRATE**

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)		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	0,00								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	0,00								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	253.000,00								
<b>2</b>	<b>TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>										
<b>20101</b>	<b>TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b>	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
<b>20000</b>	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	RS	<b>0,00</b>	RR	<b>0,00</b>	R	<b>0,00</b>			EP	<b>0,00</b>
		CP	<b>969.317,00</b>	RC	<b>500.000,00</b>	A	<b>500.000,00</b>	CP	<b>-469.317,00</b>	EC	<b>0,00</b>
		CS	<b>969.317,00</b>	TR	<b>500.000,00</b>	CS	<b>-469.317,00</b>			TR	<b>0,00</b>

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE ENTRATE**

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)		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)	
<b>3</b>	<b>TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>										
<b>30100</b>	<b>TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI</b>	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
<b>30300</b>	<b>TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI</b>	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
<b>30000</b>	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	RS	<b>5.650,70</b>	RR	<b>1.625,00</b>	R	<b>0,00</b>			EP	<b>4.025,70</b>
		CP	<b>391.400,00</b>	RC	<b>409.043,59</b>	A	<b>409.043,59</b>	CP	<b>17.643,59</b>	EC	<b>0,00</b>
		CS	<b>397.050,70</b>	TR	<b>410.668,59</b>	CS	<b>13.617,89</b>			TR	<b>4.025,70</b>

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE ENTRATE**

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)	
<b>4 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>														
<b>40200</b>	<b>TIPOLOGIA</b>	<b>200</b>	<b>CONTRIBUTI</b>	<b>AGLI</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
	<b>INVESTIMENTI</b>				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
<b>40000</b>	<b>TOTALE TITOLO 4</b>				<b>RS</b>	<b>0,00</b>	<b>RR</b>	<b>0,00</b>	<b>R</b>	<b>0,00</b>			<b>EP</b>	<b>0,00</b>
					<b>CP</b>	<b>18.885,60</b>	<b>RC</b>	<b>18.885,60</b>	<b>A</b>	<b>18.885,60</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>EC</b>	<b>0,00</b>
					<b>CS</b>	<b>18.885,60</b>	<b>TR</b>	<b>18.885,60</b>	<b>CS</b>	<b>0,00</b>			<b>TR</b>	<b>0,00</b>

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE ENTRATE**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	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)	
<b>9</b>	<b>TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>								
<b>90100</b>	<b>TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	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
		CS	220.588,29	TR	37.059,50	CS	-183.528,79	TR	2.630,00
<b>90200</b>	<b>TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI</b>	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
		CS	180.000,00	TR	93.152,43	CS	-86.847,57	TR	0,00
<b>90000</b>	<b>TOTALE TITOLO 9</b>	RS	<b>588,29</b>	RR	<b>558,29</b>	R	<b>0,00</b>	EP	<b>30,00</b>
		CP	<b>450.000,00</b>	RC	<b>129.653,64</b>	A	<b>132.253,64</b>	CP	<b>-317.746,36</b>
		CS	<b>400.588,29</b>	TR	<b>130.211,93</b>	CS	<b>-270.376,36</b>	TR	<b>2.630,00</b>
	<b>Totale Titoli</b>	RS	<b>6.238,99</b>	RR	<b>2.183,29</b>	R	<b>0,00</b>	EP	<b>4.055,70</b>
		CP	<b>1.829.602,60</b>	RC	<b>1.057.582,83</b>	A	<b>1.060.182,83</b>	CP	<b>-769.419,77</b>
		CS	<b>1.785.841,59</b>	TR	<b>1.059.766,12</b>	CS	<b>-726.075,47</b>	TR	<b>6.655,70</b>
	<b>Totale generale delle entrate</b>	RS	<b>6.238,99</b>	RR	<b>2.183,29</b>	R	<b>0,00</b>	EP	<b>4.055,70</b>
		CP	<b>2.082.602,60</b>	RC	<b>1.057.582,83</b>	A	<b>1.060.182,83</b>	CP	<b>-769.419,77</b>
		CS	<b>1.785.841,59</b>	TR	<b>1.059.766,12</b>	CS	<b>-726.075,47</b>	TR	<b>6.655,70</b>

**CONTO DEL BILANCIO**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE**

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)		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	0,00						
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	0,00						
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	253.000,00						
<b>2</b>	<b>TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	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
<b>3</b>	<b>TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	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
<b>4</b>	<b>TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	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
<b>9</b>	<b>TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	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
	<b>Totale Titoli</b>	RS	<b>6.238,99</b>	RR	<b>2.183,29</b>	R	<b>0,00</b>	EP	<b>4.055,70</b>
		CP	<b>1.829.602,60</b>	RC	<b>1.057.582,83</b>	A	<b>1.060.182,83</b>	CP	<b>-769.419,77</b>
		CS	<b>1.785.841,59</b>	TR	<b>1.059.766,12</b>	CS	<b>-726.075,47</b>	TR	<b>6.655,70</b>
	<b>Totale generale delle entrate</b>	RS	<b>6.238,99</b>	RR	<b>2.183,29</b>	R	<b>0,00</b>	EP	<b>4.055,70</b>
		CP	<b>2.082.602,60</b>	RC	<b>1.057.582,83</b>	A	<b>1.060.182,83</b>	CP	<b>-769.419,77</b>
		CS	<b>1.785.841,59</b>	TR	<b>1.059.766,12</b>	CS	<b>-726.075,47</b>	TR	<b>6.655,70</b>

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

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI		
<b>2010100</b>	<b>TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
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		
<b>3010000</b>	<b>TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>409.043,59</b>	<b>409.043,59</b>
3010200	CATEGORIA 2 ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	409.043,59	409.043,59
<b>3030000</b>	<b>TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>4020000</b>	<b>TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>	<b>18.885,60</b>	<b>18.885,60</b>
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**

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		
<b>9010000</b>	<b>TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>39.101,21</b>	<b>39.101,21</b>
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
<b>9020000</b>	<b>TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI</b>	<b>93.152,43</b>	<b>93.152,43</b>
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**

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**

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
	<b>TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	969.317,00	0,00	969.317,00	0,00	0,00
20000	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>969.317,00</b>	<b>0,00</b>	<b>969.317,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>					
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	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>391.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>391.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>					
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>					
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	<b>TOTALE TITOLO 9</b>	<b>350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Totale Accertamenti</b>	<b>1.710.717,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.710.717,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

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)	
<b>2</b>	<b>TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>				
<b>20101</b>	<b>TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b>	RS	0,00	RR	0,00
		CP	969.317,00	RC	500.000,00
		CS	969.317,00	TR	500.000,00
<b>20000</b>	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>RS</b>	<b>0,00</b>	<b>RR</b>	<b>0,00</b>
		<b>CP</b>	<b>969.317,00</b>	<b>RC</b>	<b>500.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>969.317,00</b>	<b>TR</b>	<b>500.000,00</b>

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

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)	
<b>3</b>	<b>TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>				
<b>30100</b>	<b>TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI</b>	RS	5.650,70	RR	1.625,00
		CP	391.000,00	RC	409.043,59
		CS	396.650,70	TR	410.668,59
<b>30300</b>	<b>TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI</b>	RS	0,00	RR	0,00
		CP	400,00	RC	0,00
		CS	400,00	TR	0,00
<b>30000</b>	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>RS</b>	<b>5.650,70</b>	<b>RR</b>	<b>1.625,00</b>
		<b>CP</b>	<b>391.400,00</b>	<b>RC</b>	<b>409.043,59</b>
		<b>CS</b>	<b>397.050,70</b>	<b>TR</b>	<b>410.668,59</b>

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

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)	
<b>4</b>	<b>TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				
<b>40200</b>	<b>TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>	RS	0,00	RR	0,00
		CP	18.885,60	RC	18.885,60
		CS	18.885,60	TR	18.885,60
<b>40000</b>	<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>RS</b>	<b>0,00</b>	<b>RR</b>	<b>0,00</b>
		<b>CP</b>	<b>18.885,60</b>	<b>RC</b>	<b>18.885,60</b>
		<b>CS</b>	<b>18.885,60</b>	<b>TR</b>	<b>18.885,60</b>

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

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)	
<b>9</b>	<b>TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>				
<b>90100</b>	<b>TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	RS	588,29	RR	558,29
		CP	220.000,00	RC	36.501,21
		CS	220.588,29	TR	37.059,50
<b>90200</b>	<b>TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI</b>	RS	0,00	RR	0,00
		CP	230.000,00	RC	93.152,43
		CS	180.000,00	TR	93.152,43
<b>90000</b>	<b>TOTALE TITOLO 9</b>	RS	<b>588,29</b>	RR	<b>558,29</b>
		CP	<b>450.000,00</b>	RC	<b>129.653,64</b>
		CS	<b>400.588,29</b>	TR	<b>130.211,93</b>
	<b>Totale Titoli</b>	RS	<b>6.238,99</b>	RR	<b>2.183,29</b>
		CP	<b>1.829.602,60</b>	RC	<b>1.057.582,83</b>
		CS	<b>1.785.841,59</b>	TR	<b>1.059.766,12</b>

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

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									
<b>12</b>	<b>MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>										
<b>12070</b>	<b>PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI</b>										
<b>12071</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	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
<b>12072</b>	<b>TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	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
<b>12070</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA 7</b>	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
<b>12000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	RS	<b>251.211,04</b>	PR	<b>220.051,52</b>	R	<b>-23.628,46</b>			EP	<b>7.531,06</b>
		CP	<b>1.624.232,60</b>	PC	<b>707.099,30</b>	I	<b>894.622,17</b>	ECP	<b>729.610,43</b>	EC	<b>187.522,87</b>
		CS	<b>1.874.222,46</b>	TP	<b>927.150,82</b>	FPV	<b>0,00</b>			TR	<b>195.053,93</b>

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

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)	
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>										
<b>20010</b>	<b>PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA</b>										
<b>20011</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	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
<b>20010</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA1</b>	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
<b>20000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	RS	<b>0,00</b>	PR	<b>0,00</b>	R	<b>0,00</b>			EP	<b>0,00</b>
		CP	<b>8.370,00</b>	PC	<b>0,00</b>	I	<b>0,00</b>	ECP	<b>8.370,00</b>	EC	<b>0,00</b>
		CS	<b>0,00</b>	TP	<b>0,00</b>	FPV	<b>0,00</b>			TR	<b>0,00</b>



**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

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)	
<b>99</b>	<b>MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</b>										
<b>99010</b>	<b>PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>										
<b>99017</b>	<b>TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	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	
<b>99010</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA1</b>	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	
<b>99000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	RS	<b>35.885,55</b>	PR	<b>35.816,29</b>	R	<b>-0,13</b>		EP	<b>69,13</b>	
		CP	<b>450.000,00</b>	PC	<b>129.082,67</b>	I	<b>132.253,64</b>	ECP	<b>317.746,36</b>	EC	<b>3.170,97</b>
		CS	<b>435.885,55</b>	TP	<b>164.898,96</b>	FPV	<b>0,00</b>		TR	<b>3.240,10</b>	
	<b>Totale Missioni</b>	RS	<b>287.096,59</b>	PR	<b>255.867,81</b>	R	<b>-23.628,59</b>		EP	<b>7.600,19</b>	
		CP	<b>2.082.602,60</b>	PC	<b>836.181,97</b>	I	<b>1.026.875,81</b>	ECP	<b>1.055.726,79</b>	EC	<b>190.693,84</b>
		CS	<b>2.310.108,01</b>	TP	<b>1.092.049,78</b>	FPV	<b>0,00</b>		TR	<b>198.294,03</b>	
	<b>Totale Generale delle Spese</b>	RS	<b>287.096,59</b>	PR	<b>255.867,81</b>	R	<b>-23.628,59</b>		EP	<b>7.600,19</b>	
		CP	<b>2.082.602,60</b>	PC	<b>836.181,97</b>	I	<b>1.026.875,81</b>	ECP	<b>1.055.726,79</b>	EC	<b>190.693,84</b>
		CS	<b>2.310.108,01</b>	TP	<b>1.092.049,78</b>	FPV	<b>0,00</b>		TR	<b>198.294,03</b>	

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

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**

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)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	<b>Disavanzo di amministrazione</b>	CP							
<b>1</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	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
		CS	1.633.380,16	TP	819.911,40	FPV	0,00	TR	156.826,95
<b>2</b>	<b>TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	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
		CS	240.842,30	TP	107.239,42	FPV	0,00	TR	38.226,98
<b>7</b>	<b>TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	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
		CS	435.885,55	TP	164.898,96	FPV	0,00	TR	3.240,10
<b>Totale spese</b>		RS	<b>287.096,59</b>	PR	<b>255.867,81</b>	R	<b>-23.628,59</b>	EP	<b>7.600,19</b>
		CP	<b>2.082.602,60</b>	PC	<b>836.181,97</b>	I	<b>1.026.875,81</b>	ECP	<b>1.055.726,79</b>
		CS	<b>2.310.108,01</b>	TP	<b>1.092.049,78</b>	FPV	<b>0,00</b>	TR	<b>198.294,03</b>
<b>Totale Generale delle Spese</b>		RS	<b>287.096,59</b>	PR	<b>255.867,81</b>	R	<b>-23.628,59</b>	EP	<b>7.600,19</b>
		CP	<b>2.082.602,60</b>	PC	<b>836.181,97</b>	I	<b>1.026.875,81</b>	ECP	<b>1.055.726,79</b>
		CS	<b>2.310.108,01</b>	TP	<b>1.092.049,78</b>	FPV	<b>0,00</b>	TR	<b>198.294,03</b>

## 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
<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>						
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	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>1.360.717,00</b>	<b>53.357,96</b>	<b>1.360.717,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>						
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	<b>TOTALE TITOLO 7</b>	<b>350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Impegni</b>		<b>1.710.717,00</b>	<b>53.357,96</b>	<b>1.710.717,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE  
FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE**

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)

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)

## 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
<b>12</b>	<b>MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>									
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
	<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>796.545,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.931,49</b>	<b>16.793,62</b>	<b>831.270,33</b>
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>796.545,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.931,49</b>	<b>16.793,62</b>	<b>831.270,33</b>

## IMPEGNI

05/03/2016

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	- di cui non ricorrenti
<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>			
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	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>831.270,33</b>	<b>831.270,33</b>
<b>TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE</b>			
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	63.351,84	63.351,84
200	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>63.351,84</b>	<b>63.351,84</b>
<b>TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>			
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	<b>TOTALE TITOLO 7</b>	<b>132.253,64</b>	<b>132.253,64</b>
<b>Totale Impegni</b>		<b>1.026.875,81</b>	<b>1.026.875,81</b>



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

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

**2015**

05/03/2016

<b>MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI</b>	<b>Tributi in conto capitale a carico dell'ente</b>	<b>Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni</b>	<b>Contributi agli investimenti</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale</b>	<b>Altre spese in conto capitale</b>	<b>Totale SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>Acquisizioni di attività finanziarie</b>	<b>Cessione crediti di breve termine</b>	<b>Cessione crediti di medio-lungo termine</b>	<b>Altre spese per incremento di attività' finanziaria</b>	<b>Totale SPESE PER INCREMENT O DI ATTIVITA'</b>
	<b>201</b>	<b>202</b>	<b>203</b>	<b>204</b>	<b>205</b>	<b>200</b>	<b>301</b>	<b>302</b>	<b>303</b>	<b>304</b>	<b>300</b>
<b>12 - MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>											
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
<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	<b>0,00</b>	<b>63.351,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.351,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>63.351,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.351,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		<b>701</b>	<b>702</b>	<b>700</b>
99	<b>MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</b>			
01	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	27.818,21	104.435,43	132.253,64
	<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>27.818,21</b>	<b>104.435,43</b>	<b>132.253,64</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>27.818,21</b>	<b>104.435,43</b>	<b>132.253,64</b>

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)	
<b>12</b>	<b>MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>				
<b>12070</b>	<b>PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI</b>				
<b>12071</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	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
<b>12072</b>	<b>TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	RS	82.410,50	PR	82.114,46
		CP	158.429,20	PC	25.124,96
		CS	240.842,30	TP	107.239,42
<b>12070</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA 7</b>	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
<b>12000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	<b>RS</b>	<b>251.211,04</b>	<b>PR</b>	<b>220.051,52</b>
		<b>CP</b>	<b>1.624.232,60</b>	<b>PC</b>	<b>707.099,30</b>
		<b>CS</b>	<b>1.874.222,46</b>	<b>TP</b>	<b>927.150,82</b>

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)	
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>				
<b>20010</b>	<b>PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA</b>				
<b>20011</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	RS	0,00	PR	0,00
		CP	8.370,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
<b>20010</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA1</b>	RS	0,00	PR	0,00
		CP	8.370,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
<b>20000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>RS</b>	<b>0,00</b>	<b>PR</b>	<b>0,00</b>
		<b>CP</b>	<b>8.370,00</b>	<b>PC</b>	<b>0,00</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>TP</b>	<b>0,00</b>

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)	
<b>99</b>	<b>MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</b>				
<b>99010</b>	<b>PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>				
<b>99017</b>	<b>TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	RS	35.885,55	PR	35.816,29
		CP	450.000,00	PC	129.082,67
		CS	435.885,55	TP	164.898,96
<b>99010</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA1</b>	RS	35.885,55	PR	35.816,29
		CP	450.000,00	PC	129.082,67
		CS	435.885,55	TP	164.898,96
<b>99000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	RS	<b>35.885,55</b>	PR	<b>35.816,29</b>
		CP	<b>450.000,00</b>	PC	<b>129.082,67</b>
		CS	<b>435.885,55</b>	TP	<b>164.898,96</b>
	<b>Totale Missioni</b>	RS	<b>287.096,59</b>	PR	<b>255.867,81</b>
		CP	<b>2.082.602,60</b>	PC	<b>836.181,97</b>
		CS	<b>2.310.108,01</b>	TP	<b>1.092.049,78</b>

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

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**

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**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

<b>ENTRATE</b>	<b>ACCERTAMENTI</b>	<b>INCASSI</b>	<b>SPESE</b>	<b>IMPEGNI</b>	<b>PAGAMENTI</b>
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	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	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>	(-) -	- -
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)</b>		<b>77.773,26</b>
<b>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</b>		
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	(+) -	-
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)</b>		
<b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>77.773,26</b>

## 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	(+)	-
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>		
<b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E</b>		-

## VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
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 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	(-)	-
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>		
<b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>77.773,26</b>

**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	(-)			-
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2014 (A)</b>	<b>(=)</b>			<b>385.823,90</b>

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2014:			
<b>Parte accantonata</b> <sup>(2)</sup>			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/.... <sup>(3)</sup>			
Accantonamento residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni) <sup>(4)</sup>			
Fondo .....al 31/12/N-1			
Fondo .....al 31/12/N-1			
		<b>Totale parte accantonata (B)</b>	<b>-</b>
<b>Parte vincolata</b>			
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
		<b>Totale parte vincolata (C)</b>	<b>8.981,00</b>
<b>Parte destinata agli investimenti</b>			<b>22.637,51</b>
		<b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>	<b>22.637,51</b>
		<b>Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>	<b>354.205,39</b>
<b>Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo</b> <sup>(5)</sup>			

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

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
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>				
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.125.600	1.184.216		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	205.256	205.256		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>				
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>				
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	409.044	480.600		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	-	0	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>1.739.900</b>	<b>1.870.072</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	131.513	146.470	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	662.428	740.180	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	2.605	3.579	B8	B8
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	588.204	454.877	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	280.556	434.783,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	270.365	360.065,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	10.191	74.718,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>			B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi			B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	22.224,11	27.876,37	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>1.687.529</b>	<b>1.835.447</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>52.371</b>	<b>34.625</b>	-	-
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	<i>da società controllate</i>				
b	<i>da società partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>				
20	Altri proventi finanziari		1.190	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		-	1.190		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>				
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
<b>Totale oneri finanziari</b>					
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		-	1.190	-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		-	-		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari			E20	E20
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>	23.628,59	14.440,00		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>23.629</b>	<b>14.440</b>		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>				E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>				E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		-	-		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>23.629</b>	<b>14.440</b>	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>76.000</b>	<b>50.255</b>	-	-
26	Imposte (*)	52.396	44.989	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>23.603</b>	<b>4.067</b>	<b>E23</b>	<b>E23</b>

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2015	2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>			A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>				
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
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
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.081.458</b>	<b>1.330.705</b>		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali				
1.1	Terreni				
1.2	Fabbricati	51.851			
1.3	Infrastrutture				
1.9	Altri beni demaniali				
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)				
2.1	Terreni			BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati				
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari	161.605	134.152	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
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
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>219.104</b>	<b>187.061</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in			BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>			BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>			BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>				
2	Crediti verso			BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	<i>imprese controllate</i>			BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>			BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>			BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli			BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>				
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>1.300.562</b>	<b>1.517.766</b>	-	-



## STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2015	2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
I	<u>Rimanenze</u>	-	2.500	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>	-	2.500		
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>			CI12	CI12
c	<i>imprese partecipate</i>			CI13	CI13
d	<i>verso altri soggetti</i>				
3	Verso clienti ed utenti	4.026	5.651	CI11	CI11
4	Altri Crediti	-	-	CI15	CI15
a	<i>verso l'erario</i>				
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	2.630	588		
c	<i>altri</i>				
	<b>Totale crediti</b>	6.656	6.239		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni			CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	Altri titoli			CI16	CI15
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>				
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria				
a	<i>Istituto tesoriere</i>				CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	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				
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	577.462	609.745		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	584.118	618.484		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi			D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>				
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	1.884.680	2.136.250	-	-

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2015	2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	8.981,00	8.981,00	AI	AI
a	<del>Netto da beni demaniali</del>				
b	<del>Fondo di dotazione al netto dei beni demaniali</del>				
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
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		1.318.564	1.294.961		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri			B3	B3
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>					
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>					
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>				C	C
<b>D) DEBITI (1)</b>					
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>				
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		198.294	287.096		

## STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2015	2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<b><u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u></b>				
	Ratei passivi			E	E
II	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				
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>367.823</b>	<b>554.193</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>1.884.681</b>	<b>2.136.250</b>	-	-
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	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				
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>			-	-



20160108 HOTBEDS  
INTERSA SANPAOLO VENEZIA Mestre CENTRO TESORERI  
TESORERIA 13910

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	SALDO
99 BASE	577.462,23
100 CONTO VINCIATO	0,00
99999 ANTICIPAZIONE	0,00
8889999 ART. 35 D. L. N. 1 24 GENNAIO 2012	0,00
9999999 ANTICIPAZIONE	0,00



TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

TITOLI DI PROPRIETA (AL VALORE NOMINALE O FACCIALE)

SI APPROVANO LE RISULTANZE INDICATE SUL PRESENTE RENDICONTO DATA INTRISA SANPAOLO S.P.A. IL TESORIERE/CASSIERE

8775

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE PER BENESTARE

VENEZIA MESTRE CENTRO TESORERI  
 ENTE 1151 ISTITUZIONE CENTRI SOGGIORNO  
 CONTO 156392 ISTIT. CENTRI SOGG. VE.-ALBERONI

ESERCIZIO 2015

\* \* \* CONCORDANZA CON BANKE \* \* \*

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