

Consorzio "I Castelli della Sapienza"

ENTI CONSORZIATI:

COMUNI DI: ARTENA, CAVE, CARPINETO ROMANO, GALLICANO NEL LAZIO, GENAZZANO, , PALIANO, ZAGAROLO

DELIBERAZIONE ORIGINALE DELL'ASSEMBLEA DEL CONSORZIO

Seconda convocazione

Atto N° 08

OGGETTO: Approvazione Bilancio Consuntivo Esercizio 2013

Del 21/05/2014

L'anno 2014 il giorno 21 del mese di Maggio alle ore 16.00 si è riunita presso la Sala Consiliare del Comune di Zagarolo, in adunanza pubblica, l'Assemblea Consortile previa trasmissione degli inviti a tutti i signori consiglieri, notificati nei termini di Legge.

Procedutosi all'appello nominale, risultano:

		PRESENTI	ASSENTI			PRESENTI	ASSENTI
PANICCIA Giovanni	Presidente	X		STURVI Maurizio	"		X
DI MATTEO Nicola	Consigliere		X	ALFIERI Domenico	"		X
BRIGANTI Quirino			X	PROSPERINI Roberta	"		X
BATTISTI Matteo	"		X	PANZIRONI Marco	"		X
RAPONI Maurizio	"		X				
UMBERTINI Massimo	"	X					
MANCINI Silvia	"	X					
DONNINI Teresa	"		X				
ACCORDINO Marcello	"	X					
FERRARESI Riccardo	"	X					
BETTI Fabrizio	"	X					
ASCENZI Fabio			X				
CREMONA Fabio	"		X				
LUCCI Luciano	"	X					

Presenti N.7

Assenti N. 11

* Presenti con delega

Presiede in qualità di Presidente dell'Assemblea Giovanni Paniccia:

Partecipa il Direttore del Consorzio, Dr.ssa Leto Lucia ;

Alle ore 14: 30 nella seduta di I Convocazione presente il Direttore, attesa 1 ora la seduta è dichiarata deserta davanti al segretario dal solo Presidente;

Alle ore 16.00 verificato che il numero dei presenti è legale per validamente deliberare in seconda convocazione, ai sensi dell' art. 8 dello statuto il Presidente dichiara aperta la seduta.

Accertata la rappresentanza degli Enti Consorziati che è oltre il 30% dei soci rappresentati e quindi ai sensi dell' Art. 8 comma 5) lettera b) è dichiarata valida la seduta;

L'Assemblea del Consorzio

Premesso :

- Visto che il Decreto Legislativo n. 267 del 18 agosto 2000 e successive integrazioni, stabilisce che gli Enti Locali deliberano annualmente il bilancio Consuntivo;
- Visto lo schema di bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2013 predisposto dal Servizio Amministrativo Contabile ed approvato con Delibera del C.d.A. n° 11 del 14/05/2014;
- Vista la relazione al bilancio consuntivo 2013 del C.d.A.;
- Visto il parere favorevole del Revisore dei Conti dell'Ente;

Illustrata la relazione del C.d.A. sulla gestione dell'esercizio 2013;

Volendo approvare;

Con voti unanimi espressi nelle forme di legge

DELIBERA

- 1) Approva il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2013 che presenta le seguenti risultanze in sintesi :

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1 Gennaio 2012			36.664,17
Riscossioni	116.920,15	16.052,18	132.972,33
Pagamenti	104.475,44	42.853,13	147.328,57
Fondo di cassa al 31 dicembre			22.307,93
Residui attivi	144.704,58	88.156,57	232.861,15
Residui passivi	104.636,08	24.119,03	128.755,11
Differenza			104.106,04
Avanzo (+) o Disavanzo (-)			126.413,97

- 2) Approvare lo schema di bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2013 predisposto dal Servizio Amministrativo Contabile che si allega;

con votazione separata
a voti unanimi

DELIBERA

- 1) Rendere la presente immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 134, 4° comma Decreto Lgs 267/2000.



CONSORZIO I Castelli della Sapienza

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA

OGGETTO	Approvazione Bilancio Consuntivo 2013
---------	---------------------------------------

Ai sensi dell'art. 49, 151 comma 4 e 147 bis comma 1 del D.L.vo 18/8/2000, n. 267-

PARERE DI
REGOLARITA'
TECNICA

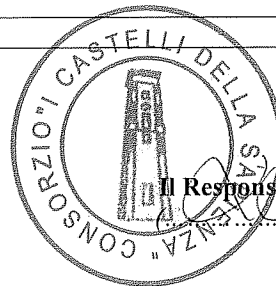
Per quanto concerne la regolarità Tecnica esprime parere:

- favorevole
 contrario

Note _____

Data

14/05/2014



Il Responsabile del Servizio

PARERE DI
REGOLARITA'
CONTABILE

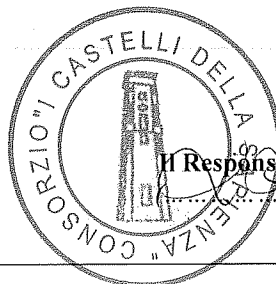
Per quanto concerne la regolarità Contabile esprime parere:

- favorevole
 contrario

Note _____

Data

14/05/2014



Il Responsabile del Servizio



**Relazione
dell'Organo di
revisione**

- *sulla proposta di deliberazione del rendiconto della gestione*
- *sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario*

**anno
2013**

L'ORGANO DI REVISIONE

DOTT. ARCANGELO BRACAGLIA MORANTE

Il sottoscritto Arcangelo Bracaglia Morante nominato Revisore con delibera assembleare n° 7 del 12/02/2014 per il triennio 2014 – 2016:

- ◆ ricevuta la proposta di delibera e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2013, approvati con delibera del Consiglio di Amministrazione del 07.05.2014 completi dei seguenti documenti obbligatori ai sensi del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali – di seguito **TUEL**):
 - a) conto del bilancio;
 - b) conto economico;e corredati dai seguenti allegati disposti dalla legge e necessari per il controllo:
 - relazione dell'organo esecutivo al rendiconto della gestione (art. 151/TUEL, c. 6 – art. 231/TUEL);
 - elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza (art. 227/TUEL, c. 5);
- ◆ visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2013;

DATO ATTO CHE

- ◆ il rendiconto è stato compilato secondo i principi contabili degli enti locali;

TENUTO CONTO CHE

- ◆ durante l'esercizio le funzioni sono state svolte in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del TUEL avvalendosi per il controllo di regolarità amministrativa e contabile di tecniche motivate di campionamento;
- ◆ il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;
- ◆ le funzioni richiamate e i relativi pareri espressi dall'organo di revisione risultano dettagliatamente riportati nei verbali..

RIPORTA

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2013.

CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione ha verificato utilizzando, ove consentito, motivate tecniche di campionamento:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge;
- l'equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi;
- il rispetto dei limiti di indebitamento e del divieto di indebitarsi per spese diverse da quelle d'investimento;
- il rispetto del patto di stabilità;
- che i responsabili dei servizi hanno provveduto ad effettuare il riaccertamento dei residui.

Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

- I pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente reso entro il 30 gennaio 2014 e si compendiano nel seguente riepilogo:

Risultati della gestione

Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2013 risulta così determinato:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa 1° gennaio			36.664,17
Riscossioni	116.920,15	16.052,18	132.972,33
Pagamenti	104.475,44	42.853,13	147.328,57
Fondo di cassa al 31 dicembre			22.307,93
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			22.307,93

Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro 37.236,59 come risulta dai seguenti elementi:

		Tab. 5	2013
Riscossioni	(+)		16.052,18
Pagamenti	(-)		42.853,13
<i>Differenza</i>		<i>[A]</i>	-26.800,95
Residui attivi	(+)		88.156,57
Residui passivi	(-)		24.119,03
<i>Differenza</i>		<i>[B]</i>	64.037,54
Saldo (avanzo/disavanzo) di competenza		<i>[A] - [B]</i>	37.236,59

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2013.

Si coglie comunque l'occasione per rilevare che l'entità dei residui attivi, e per conseguenza di quelli passivi, è notevole. Ciò posto si invita il Cda a porre l'attenzione soprattutto alla voce "Quote associative Comuni del Consorzio" che risulta essere la più significativa.

L'ORGANO DI REVISIONE

Dott. Arcangelo Bracaglia Morante

CONSORZIO “ I CASTELLI DELLA SAPIENZA”

Comuni Consorziati:

Artena, Cave, Carpineto Romano, Genazzano, Galliciano nel Lazio, Paliano, Zagarolo.

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE AL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2013.

Preg.mi Sindaci e Sigg. Consiglieri,

Per rimanere nel campo strettamente finanziario il bilancio per l'esercizio 2013 è stato redatto in conformità all'art. 22 dello Statuto consortile, con la predisposizione del Conto Consuntivo in termini pubblicistici secondo i dettami del Testo Unico degli enti Locali D.Lgs 267/2000.

Il Conto di Gestione ha come fine quello di evidenziare il risultato economico di gestione fornendo informazioni sulla struttura del Bilancio in conto competenza e conto residui e sulla gestione totale delle risorse.

Nel Titolo 2 Cat. 2 cap. 110 della Gestione delle Entrate sono evidenziati i contributi della Regione Lazio in conto corrente approvati attraverso la Legge Regionale n°39 del 01.12.2003, con la quale è stato istituito un capitolo di spesa, nel bilancio regionale, denominato “Contributo al Consorzio I Castelli della Sapienza ”. Esso non ha avuto stanziamenti per l'anno 2013.

Nel Titolo 2 Cat. 5 cap 101 della Gestione delle Entrate sono vi sono iscritti i crediti vantati 2013 relativi alle quote associative verso i Comuni aderenti al Consorzio per un totale di € 85.115,00

Pertanto la maggior parte delle quote dei Comuni al 31 Dicembre 2013 risultano da versare.

Nel Titolo 3 Cat. 5 cap. 310 della Gestione delle Entrate sono evidenziati i proventi diversi che per lo più sono relativi ai contributi e le entrate dovute ai corsi di formazione svolti e altre entrate residuali dagli enti pubblici e privati.

Per quanto riguarda i contributi della Regione Lazio in conto capitale e conto corrente che è la parte più consistente del bilancio, è relativa ai residui degli anni 2007-2008-2009 della Legge Regionale n°39 del 01.12.2003.

In sostanza la maggior parte dei residui attivi e passivi permangono dalla contabilità in evasa della Regione Lazio e dalla mancata erogazione delle quote associative.

Nella sezione Gestione delle spese, parte competenza sono riportate tutte le spese della gestione, che sono risultate pari ad € 61.197,00 per la parte corrente.

Per quanto riguarda l' avanzo di amministrazione risulta un **avanzo di amministrazione di Euro 126.413,97**

Valmontone 14/05/2014



Il Presidente del C.d.A
Dr. ROSSI, Angelo

Data : 07/05/2014

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2013

CONSORZIO "I CASTELLI DELLA SAPIENZA"



DESCRIZIONE	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio		Conto del tesoriere Riscossioni		Determinazione Del Residui da Riportare		Accertamenti		Maggiori o minori entrate (E=D-A) o (E=A-D) (L=I-F) o (L=F-I)	Motivi di minori res. att.
		Residui Competenza (A) Totale (M)	Residui Competenza (F) Totale (N)	Residui Competenza (B) Totale (G)	Residui Competenza (N) Totale (O)	Residui Competenza (C) Totale (H)	Residui Competenza (O) Totale (I)	Residui Competenza (D=B+C) (I=G+H) (P=D+I)			
TITOLO 2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	Residuo Competenza Totale	117.102,80 96.000,00 213.102,80	44.984,80 11.265,00 56.249,80	72.118,00 85.115,90 157.233,90	117.102,80 96.380,90 213.483,70	0,00 380,90	+				
TITOLO 3 Entrate extratributarie	Residuo Competenza Totale	8.454,00 3.000,00 11.454,00	2.045,00 0,00 2.045,00	6.409,00 1.995,00 8.404,00	8.454,00 1.995,00 10.449,00	0,00 -1.005,00	-				
TITOLO 4 Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	Residuo Competenza Totale	135.601,77 0,00 135.601,77	69.424,19 0,00 69.424,19	66.177,58 0,00 66.177,58	135.601,77 0,00 135.601,77	0,00 0,00	-				
TITOLO 5 Entrate derivanti da accensioni di prestiti	Residuo Competenza Totale	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	-				
TITOLO 6 Entrate da servizi per conto di terzi	Residuo Competenza Totale	466,16 27.000,00 27.466,16	466,16 4.787,18 5.253,34	0,00 1.045,67 1.045,67	466,16 5.832,85 6.299,01	0,00 -21.167,15	-				
Totale	Residuo Competenza Totale	261.624,73 126.000,00 387.624,73	116.920,15 16.052,18 132.972,33	144.704,58 88.156,57 232.861,15	261.624,73 104.208,75 365.833,48	0,00 -21.791,25 -21.791,25					
Avanzo di Amministrazione Fondo di Cassa al 1 Gennaio		0,00 36.664,17	36.664,17		36.664,17	-0,00					
TOTALI GENERALI	Residuo Competenza Totale	298.288,90 126.000,00 424.288,90	153.584,32 16.052,18 169.636,50	144.704,58 88.156,57 232.861,15	298.288,90 104.208,75 402.497,65	-21.791,25 14.872,92					

Data : 07/05/2014

GESTIONE DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2013

CONSORZIO "I CASTELLI DELLA SAPIENZA"



DESCRIZIONE	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio		Num. di rif.	Conto del tesoriere Riscossioni		Determinazione Dei Residui da Riportare	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	Motivi di minori res. att.
		Residui Competenza Totale (A) (F) (M)	Totale (M)		Residui Competenza Totale (B) (G) (N)	Residui Competenza Totale (C) (H) (O)				
TITOLO 2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione										
CATEGORIA 2 Contributi e trasferimenti correnti dalla re gione										
RISORSA 325 ALTRI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLA REGIONE										
Codice di Bilancio 2020325	Residuo Competenza Totale	30.051,80 0,00 30.051,80			3.801,80 0,00 3.801,80		26.250,00 0,00 26.250,00	30.051,80 0,00 30.051,80	0,00 0,00 0,00	
Capitolo/Articolo -> 110 / 0 <i>Contributo Regionale L.R. 39/2003</i>	Residuo Competenza Totale	30.051,80 0,00 30.051,80		1	3.801,80 0,00 3.801,80		26.250,00 0,00 26.250,00	30.051,80 0,00 30.051,80	0,00 0,00 0,00	
TOTALE CATEGORIA 2	Residuo Competenza Totale	30.051,80 0,00 30.051,80			3.801,80 0,00 3.801,80		26.250,00 0,00 26.250,00	30.051,80 0,00 30.051,80	0,00 0,00 0,00	
CATEGORIA 5 Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico										
RISORSA 535 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA COMUNI E UNIONI DI COMUNI										
Codice di Bilancio 2050535	Residuo Competenza Totale	87.051,00 96.000,00 183.051,00			41.183,00 11.265,00 52.448,00		45.868,00 85.115,90 130.983,90	87.051,00 96.380,90 183.431,90	0,00 380,90 0,00	

Data : 07/05/2014

GESTIONE DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2013

CONSORZIO "I CASTELLI DELLA SAPIENZA"



DESCRIZIONE	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio		Num. di rif.	Conto del tesoriere Riscossioni		Determinazione Del Residui da Riportare		Accertamenti		Maggiori o minori entrate		Motivi di minori res. att.
		Residui Competenza Totale (A) (F) (M)	Totale		Residui Competenza Totale (B) (G) (N)	Totale	Residui Competenza Totale (C) (H) (O)	Totale	Residui Competenza Totale (D=B+C) (I=G+H) (P=D+I)	(E=D-A) o (E=A-D) (L=I-F) o (L=F-I)			
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti													
CATEGORIA 3 Trasferimenti di capitale dalla regione													
RISORSA 1980 ALTRI TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE													
<u>Codice di Bilancio</u> 4031980	Residuo Competenza Totale	135.601,77 0,00 135.601,77			69.424,19 0,00 69.424,19		66.177,58 0,00 66.177,58		135.601,77 0,00 135.601,77		0,00 0,00 0,00		
Capitolo/Articolo -> 410 / 0 <i>Contributo Regionale L.R. n°39/03 in conto capitale</i>	Residuo Competenza Totale	135.601,77 0,00 135.601,77		4	69.424,19 0,00 69.424,19		66.177,58 0,00 66.177,58		135.601,77 0,00 135.601,77		0,00 0,00 0,00		
TOTALE CATEGORIA 3	Residuo Competenza Totale	135.601,77 0,00 135.601,77			69.424,19 0,00 69.424,19		66.177,58 0,00 66.177,58		135.601,77 0,00 135.601,77		0,00 0,00 0,00		
TOTALE TITOLO 4	Residuo Competenza Totale	135.601,77 0,00 135.601,77			69.424,19 0,00 69.424,19		66.177,58 0,00 66.177,58		135.601,77 0,00 135.601,77		0,00 0,00 0,00		
TITOLO 6 Entrate da servizi per conto di terzi													
CATEGORIA 1 Ritenute previdenziali e assistenziali al pe rsonale													
RISORSA 0 <u>Codice di Bilancio</u> 6010000	Residuo Competenza Totale	0,00 5.000,00 5.000,00			0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 - 5.000,00 - 5.000,00		
Capitolo/Articolo -> 610 / 0 <i>Ritenute Previdenziali e assistenziali al personale</i>	Residuo Competenza Totale	0,00 5.000,00 5.000,00		5	0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		
TOTALE TITOLO 6	Residuo Competenza Totale	0,00 5.000,00 5.000,00			0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 - 5.000,00 - 5.000,00		

Data : 07/05/2014

GESTIONE DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2013

CONSORZIO "I CASTELLI DELLA SAPIENZA"



DESCRIZIONE	RESIDUO COMPETENZA TOTALE	Res. conservati e stanz. definitivi di bilancio	Num. di rif.	Conto del tesoriere Riscossioni		Determinazione Del Residui da Riportare	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	Motivi di minori res. att.
				Residui Competenza Totale	Residui Competenza Totale				
Capitolo/Articolo -> 625/ 0 <i>Anticipazione di fondi per il servizio economato</i>									
<u>Codice di Bilancio</u> 60600000	Residuo Competenza Totale	466,16 2.000,00 2.466,16		466,16 600,00 1.066,16	466,16 600,00 1.066,16	0,00 0,00 0,00	466,16 600,00 1.066,16	0,00 - 1.400,00 0,00	
TOTALE CATEGORIA 6	Residuo Competenza Totale	466,16 2.000,00 2.466,16	8	466,16 600,00 1.066,16	466,16 600,00 1.066,16	0,00 0,00 0,00	466,16 600,00 1.066,16	0,00 - 1.400,00 0,00	
TOTALE TITOLO 6	Residuo Competenza Totale	466,16 27.000,00 27.466,16		466,16 4.787,18 5.253,34	466,16 1.045,67 1.045,67	0,00 1.045,67 1.045,67	466,16 5.832,85 6.299,01	0,00 - 21.167,15 0,00	