

**ENTE PROVINCIALE PER IL TURISMO
BENEVENTO**

DELIBERAZIONE COMMISSARIO STRAORDINARIO

N. 8 DEL REG.

DATA: 26/03/2013

OGGETTO : ESERCIZIO FINANZIARIO 2012 - CONTO CONSUNTIVO.

L'anno **duemilatredici**, addì **ventisei** del mese di **marzo** in Benevento, nella sede dell'Ente in epigrafe, il sottoscritto Dott. Antonello Barretta – Commissario Straordinario, nominato con Delibera G.R.C. n° 51 del 28/02/2012 e Decreto P.G.R.C. n. 96 del 23/03/2012 Delibera G.R.C. n. 510 del 21/09/2012 e Delibera G.R.C. n. 773 del 21/12/2012, alla stregua dell'istruttoria compiuta dalla Struttura Ragioneria – Associazioni Turistiche Pro Loco – Informazione Turistica – Affari Generali – Rapporti con Associazioni – Grandi Eventi – Turismo Scolastico, assistito dal Coordinatore Generale Dott.ssa Rossella Pelosi, che svolge le funzioni di Segretario;

Richiamato la deliberazione del Commissario Straordinario n. 35 del 30/12/2011 avente ad oggetto: "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2012" rimessa, per il seguito di competenza, alla Giunta Regionale Campania

Richiamato la delibera del Commissario Straordinario n. 20 del 06/12/2012, avente ad oggetto: "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2012: variazioni ed assestamento", rimessa, per il seguito di competenza, alla Giunta Regionale Campania - Settore Sviluppo e Promozione Turismo;

Letto la determinazione della Struttura Ragioneria – Associazioni Turistiche Pro Loco – Informazione Turistica – Affari Generali – Rapporti con Associazioni – Grandi Eventi – Turismo Scolastico n. 45 del 19/02/2013, avente ad oggetto: "Esercizio finanziario anno 2012: conto consuntivo";

Letto il verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n. 208 del 26/03/2013 con il quale è stato espresso parere favorevole per l'approvazione del conto consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2012;

Rilevato di dover provvedere all'approvazione del conto consuntivo esercizio finanziario 2012;

DELIBERA

per i motivi di cui in premessa, che si intendono integralmente riportati nel presente dispositivo:

- di approvare il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2012 conformemente agli allegati, che formano parte integrante del presente atto le cui risultanze, per totali, sono:

1) le ENTRATE: TRIBUTARIE (TIT. 1°); per CONTRIBUTI DELLA U.E., DELLO STATO E DI ALTRI SOGGETTI (TIT. 2°); PER ENTRATE EXTRATRIBUTARIE (TIT. 3°); PER ALIENAZIONE, RISCOSSIONI DI CREDITI, TRASFORMAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE (TIT. 4°) e per ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI, PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE (TIT. 5°), ACCERTATE IN COMPETENZA DELL'ESERCIZIO, RISULTANO DEFINITE IN € **1.580.880,06**;

2) i "residui attivi" degli esercizi 2011 e precedenti, contabilizzati al 31/12/2011 in € 603.322,04, per effetto degli incassi registrati in € 164.413,37 che riaccertati ammontano ad € **438.908,67**;

3) i "residui attivi" al 31/12/2012 ammontano complessivamente ad € **441.411,25** così risultanti:

gestione	accertamenti	incassi	da incassare
Competenza 2012	1.894.184,40	1.891.681,82	2.502,58
Residui aa.pp.	603.322,04	164.413,37	438.908,67
Totali	2.497.506,44	2.056.095,19	441.411,25

4) LE SPESE: "SERVIZI GENERALI E SPESE PER BENI ED INVESTIMENTI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE" (AMBITO 1°); "SVILUPPO ECONOMICO (AMBITO 2°) E "TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO" (AMBITO 3°) , "ONERI NON RIPARTIBILI" (AMBITO 4°) IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO, RISULTANO DEFINITE IN € **995.757,88**;

5) i "residui passivi" degli esercizi 2011 e precedenti, contabilizzati al 31/12/2011 in € 950.735,47, per effetto dei pagamenti registrati per € 272.377,19, a seguito di eliminazione per € 11.556,00 che reimpegnati ammontano ad € **666.802,28** ;

6) i “residui passivi” al 31/12/2012 ammontano complessivamente a € 1.210.766,62 , così risultanti:

gestione	impegni	pagamenti	da pagare
Competenza 2012	1.892.464,92	1.348.500,08	543.964,34
Residui aa.pp.	939.179,47	272.377,19	666.802,28
Totali	2.831.643,89	1.620.877,27	1.210.766,62

7) il “fondo di cassa”, determinato alla chiusura dell’esercizio 2011 in € 369.014,79, per effetto della “differenza attiva ” tra “riscossioni” e “pagamenti” verificatasi nel corso della gestione 2012, risulta di € 804.232,71 contabilizzati al 31/12/2012. Il saldo dell’Istituto Cassiere Banco Popolare Soc. Coop. al 31/12/2012 si discosta dal saldo della Tesoreria Unica c/c n. 38339 di € 32,05 per effetto del pagamento del mandato n. 629 transitato il 31/12/2012 ma evidenziato nei movimenti registrati in data 02/01/2013.

8) l’Ente è intestatario, presso lo stesso Istituto Tesoriere, di altri conti correnti dedicati alimentati da finanziamenti regionali per la realizzazione dei progetti POR. Alla chiusura dell’esercizio finanziario 2012 presentano i seguenti saldi:

- c/c n. 21997 – Manifestazione “Musica nei borghi 2010”= saldo € 0,00
- c/c n. 22086 – Manifestazione “TTI Rimini 2010”= saldo € 0,00
- c/c n. 22189 – Manifestazione “Natale con i tuoi 2010”= saldo € 0,00
- c/c n. 22421 – Manifestazione “WTE Assisi 2011”= saldo € 0,00

9) l’Ente è intestatario inoltre di un conto corrente Postale n: IT51P0760115000000011685823 che al 31/12/2012 presenta un saldo positivo di € 71,55

10) L’avanzo è determinato dalle risultanze di cui al sottoindicato prospetto il quale non tiene conto dei saldi dei conti dedicati:

CONTO CASSA	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
AL 1° GENNAIO 2012			369.014,79
RISCOSSIONI	164.413,37	1.891.681,82	2.056.095,19
PAGAMENTI	272.377,19	1.348.500,08	1.620.877,27
AL 31 DICEMBRE 2012			804.232,71
RESIDUI ATTIVI	438.908,67	2.502,58	441.411,25
SOMMA ATTIVI			1.245.643,96
RESIDUI PASSIVI	666.802,28	543.964,34	1.210.766,62
AVANZO			34.877,34

11) la “situazione patrimoniale” risulta stabilita nei valori indicati nel sottoindicato prospetto:

descrizione	01/01/2012	var. in aum.	var. in dim.	31/12/2012
<u>ATTIVO</u>				
FONDO CASSA	369.014,79	435.217,92	0	804.232,71
RESIDUI ATTIVI	603.322,04	0	161.910,79	441.411,25
BIBLIOTECA	597,74	0	179,32	418,42
BENI MOBILI	28.939,64	0	2.477,82	26.461,82
AUTOVEICOLI	0	0	0	0
BENI IMMOBILI	258.466,00	0	0	258.466,00
TOTALE	1.260.340,21	435.217,92	164.567,93	1.530.990,20
<u>PASSIVO</u>				

RESIDUI PASSIVI	950.735,47	260.031,15	0	1.210.766,62
TOTALE	950.735,47	260.031,15	0	1.210.766,62

NETTO PATRIMONIALE	309.604,74	175.186,77	164.567,93	320.223,58
---------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Di procedere alla cancellazione dei seguenti residui passivi, poiché insussistenti e/o prescritti:

Passivi:

Anno	Cap.	Art	Imp.	Sub	Atto	Anno	Num	Descrizione	Ragione Sociale	Importo
2008	12	2	449	0	11	2008	233	Sicurezza sul lavoro incarico Responsabile	Creditori Vari	1.636,28
2009	37	1	34	0	3	2008	2046	L.R.24/84 - ANNO 2008- CONTR.PIANO PROMOZIONALE EPT - (D.D.612 DEL 2008): SALDO	Creditori Vari	19,76
2009	36	1	362	0	8	2009	620	MANIFESTAZIONE FIERISTICA TTI RIMINI DEL 16/17-10 2009	Creditori Vari	4,36
2009	20	2	433	0	11	2009	193	ANNO 2009: VERSAMENTO CONTR.TI INADEL - saldo annuo	Creditori Vari	1.303,22
2009	37	1	452	0	11	2009	193	IMPEGNO 2009 A SOSTEGNO DI MANIFESTAZIONI (CONVENZIONE SERVIZIO DI CASSA ART.13 BLPR)	Creditori Vari	18,48
2010	37	1	47	0	3	2010	89	L.R.24/84:ANNO 2009 ULTERIORE FINANZ.TO PIANO PROMOPUBBLICITA' ENTE	Creditori Vari	73,15
2010	14	2	385	0	16	2010	181	ANNO 2010: CONTRIBUZIONE IRAP- DICHIARAZIONE ANNUALE 2010 E CONTR. PER IND.RET.RISULT DIR	Creditori Vari	2.621,53
2010	19	1	386	0	16	2010	181	ANNO 2010: COMPETENZE AI DIPENDENTI CONTRATTUALI	Creditori Vari	4.041,51
2010	20	2	390	0	16	2010	181	ANNO 2010:INADEL - QUOTA ENTE	Creditori Vari	1.094,75
2010	5	1	394	0	10	2010	241	MANTENIMENTO IN BILANCIO PER SPESE INERENTI IL CAPITOLO	Creditori Vari	91,51
2010	12	2	399	0	10	2010	241	MANTENIMENTO IN BILANCIO PER SPESE INERENTI IL CAPITOLO	Creditori Vari	581,64

2011	37	2	137	10	16	2012	15	L.R.24/84-Aa2010-DGRC 328/2010 D.D.N.66/2011- UTILIZZO PER MANIF. FESTIVAL DEL LIBRO III	Creditori Vari	69,81
TOTALI RESIDUI DA RESIDUI PASSIVI ELIMINATI										
AL 31/12/2012										11.556,00

- di rimettere la presente delibera alla Giunta Regionale Campania, Settore Sviluppo e Promozione Turismo, per quanto di rispettiva competenza.

IL COORDINATORE GENERALE
Dott.ssa Rossella Pelosi

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dott. Antonello Barretta

**ENTE PROVINCIALE PER IL TURISMO
BENEVENTO**

**STRUTTURA RAGIONERIA - ASS. TUR. PRO LOCO – INFORMAZIONE TURISTICA – AFFARI
GENERALI – RAPPORTI CON ASSOCIAZIONI – GRANDI EVENTI – TURISMO SCOLASTICO**

DETERMINA N° 45	DATA	19/02 /2013
-----------------	------	-------------

OGGETTO: Esercizio finanziario anno 2012: conto consuntivo.

IL DIRIGENTE

Richiamato la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 35 del 30/12/2011 ad oggetto: “Bilancio di Previsione per l’esercizio finanziario 2012”;

Richiamato la Delibera di G.R. n. 633 del 13/11/2012 ad oggetto: “Spese di funzionamento degli Enti per il Turismo e delle Aziende di Cura, Soggiorno e Turismo della Regione Campania. Esercizio Finanziario 2012” che ha determinato l’intervento finanziario per l’anno 2012 nella misura complessiva di € 1.000.000,00;

Richiamato la Delibera del Commissario Straordinario n. 20 del 06/12/2012, avente ad oggetto: “Bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2012: variazioni ed assestamento”, rimessa, per il seguito di competenza, alla Giunta Regione Campania - Settore Sviluppo e Promozione Turismo;

Richiamato, altresì, gli atti di seguito precisati, con i quali vengono deliberati e/o comunicati il trasferimento, nel bilancio dell’Ente, di ulteriori fondi regionali nella misura complessiva di € 578.780,00, e più precisamente:

D.D. n. 374 e 376 del 31/12/2011	Contributi Turismo scolastico anno 2011 - Protocollo d’intesa Regione Campania Assessorato al Turismo e ai Beni Culturali – Ministero Pubblica Istruzione - Ufficio Scolastico Regionale per la Campania Direzione Regionale	224.000,00
Delibera GRC n. 852 del 30/12/2011	L. 24/84 – Interventi promozionali per l’incremento in Campania dei flussi turistici italiani e stranieri.	165.000,00
D.D. n. 129 del 22/06/2012	L.R.7/2005 - art.6. Assegnazioni contributi alle Pro Loco annualità 2011	189.780,00
Totale		578.780,00

Richiamato gli ulteriori accertamenti pari ad € 2.100,06, per interessi attivi su c.s. 38339 c/o la S.T.P.S. e c/c su Banco Popolare Soc. Coop. – Tesoreria Ente;

Preso atto dello schema di conto consuntivo dell’esercizio finanziario anno 2012 approntato da questa Struttura “Ragioneria – Associazioni Turistiche Pro-Loce – Informazione Turistica – Affari Generali – Rapporti con Associazioni – Grandi Eventi – Turismo Scolastico”, su disposizioni impartite via brevi dal sottoscritto Dirigente;

Visto le L.R. n° 1 e 2 del 27/01/2012 (B.U.R.C. n. 06 del 28/01/2012);

DETERMINA

- di formalizzare il “Conto consuntivo dell’esercizio finanziario anno 2012”, conformemente agli allegati, formanti parti essenziali ed integranti del presente atto, che riporta le seguenti risultanze:

1) le ENTRATE: TRIBUTARIE (TIT. 1°); per CONTRIBUTI DELLA U.E., DELLO STATO E DI ALTRI SOGGETTI (TIT. 2°); PER ENTRATE EXTRATRIBUTARIE (TIT. 3°); PER ALIENAZIONE, RISCOSSIONI DI CREDITI, TRASFORMAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE (TIT. 4°) e per ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI, PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE (TIT. 5°), ACCERTATE IN COMPETENZA DELL’ESERCIZIO, RISULTANO DEFINITE IN € **1.580.880,06**;

2) i “residui attivi” degli esercizi 2011 e precedenti, contabilizzati al 31/12/2011 in € 603.322,04, per effetto degli incassi registrati in € 164.413,37 che riaccertati ammontano ad € **438.908,67**;

3) i “residui attivi” al 31/12/2012 ammontano complessivamente ad € **441.411,25** così risultanti:

gestione	accertamenti	incassi	da incassare
Competenza 2012	1.894.184,40	1.891.681,82	2.502,58
Residui aa.pp.	603.322,04	164.413,37	438.908,67
Totali	2.497.506,44	2.056.095,19	441.411,25

4) LE SPESE: “SERVIZI GENERALI E SPESE PER BENI ED INVESTIMENTI PER IL FUNZIONAMENTO DELL’ENTE” (AMBITO 1°); “SVILUPPO ECONOMICO (AMBITO 2°) E “TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO” (AMBITO 3°) , “ONERI NON RIPARTIBILI” (AMBITO 4°) IMPEGNATE NELL’ESERCIZIO, RISULTANO DEFINITE IN € **995.757,88**;

5) i “residui passivi” degli esercizi 2011 e precedenti, contabilizzati al 31/12/2011 in € 950.735,47, per effetto dei pagamenti registrati per € 272.377,19, a seguito di eliminazione per € 11.556,00 che reimpegnati ammontano ad € **666.802,28** ;

6) i “residui passivi” al 31/12/2012 ammontano complessivamente a € **1.210.766,62** , così risultanti:

gestione	impegni	pagamenti	da pagare
Competenza 2012	1.892.464,92	1.348.500,08	543.964,34
Residui aa.pp.	939.179,47	272.377,19	666.802,28
Totali	2.831.643,89	1.620.877,27	1.210.766,62

7) il “fondo di cassa”, determinato alla chiusura dell’esercizio 2011 in € 369.014,79, per effetto della “differenza attiva ” tra “riscossioni” e “pagamenti” verificatesi nel corso della gestione 2012, risulta di € **804.232,71** contabilizzati al 31/12/2012. Il saldo dell’Istituto Cassiere Banco Popolare Soc. Coop. al 31/12/2012 si discosta dal saldo della Tesoreria Unica c/c n. 38339 di € 32,05 per effetto del pagamento del mandato n. 629 transitato il 31/12/2012 ma evidenziato nei movimenti registrati in data 02/01/2013.

8) l’Ente è intestatario, presso lo stesso Istituto Tesoriere, di altri conti correnti dedicati alimentati da finanziamenti regionali per la realizzazione dei progetti POR. Alla chiusura dell’esercizio finanziario 2012 presentano i seguenti saldi:

- c/c n. 21997 – Manifestazione “Musica nei borghi 2010”= saldo € 0,00
- c/c n. 22086 – Manifestazione “TTI Rimini 2010”= saldo € 0,00
- c/c n. 22189 – Manifestazione “Natale con i tuoi 2010”= saldo € 0,00
- c/c n. 22421 – Manifestazione “WTE Assisi 2011”= saldo € 0,00

9) l’Ente è intestatario inoltre di un conto corrente Postale n: IT51P0760115000000011685823 che al 31/12/2012 presenta un saldo positivo di € 71,55

10) L'avanzo è determinato dalle risultanze di cui al sottoindicato prospetto il quale non tiene conto dei saldi dei conti dedicati:

CONTO CASSA	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
AL 1° GENNAIO 2012			369.014,79
RISCOSSIONI	164.413,37	1.891.681,82	2.056.095,19
PAGAMENTI	272.377,19	1.348.500,08	1.620.877,27
AL 31 DICEMBRE 2012			804.232,71
RESIDUI ATTIVI	438.908,67	2.502,58	441.411,25
SOMMA ATTIVI			1.245.643,96
RESIDUI PASSIVI	666.802,28	543.964,34	1.210.766,62
AVANZO			34.877,34

11) la "situazione patrimoniale" risulta stabilita nei valori indicati nel sottoindicato prospetto:

descrizione	01/01/2012	var. in aum.	var. in dim.	31/12/2012
<u>ATTIVO</u>				
FONDO CASSA	369.014,79	435.217,92	0	804.232,71
RESIDUI ATTIVI	603.322,04	0	161.910,79	441.411,25
BIBLIOTECA	597,74	0	179,32	418,42
BENI MOBILI	28.939,64	0	2.477,82	26.461,82
AUTOVEICOLI	0	0	0	0
BENI IMMOBILI	258.466,00	0	0	258.466,00
TOTALE	1.260.340,21	435.217,92	164.567,93	1.530.990,20
<u>PASSIVO</u>				
RESIDUI PASSIVI	950.735,47	260.031,15	0	1.210.766,62
TOTALE	950.735,47	260.031,15	0	1.210.766,62

NETTO PATRIMONIALE	309.604,74	175.186,77	164.567,93	320.223,58
---------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Di procedere alla cancellazione dei seguenti residui passivi, poiché insussistenti e/o prescritti:

Passivi:

Anno	Cap.	Art	Imp.	Sub	Atto	Anno	Num	Descrizione	Ragione Sociale	Importo
2008	12	2	449	0	11	2008	233	Sicurezza sul lavoro incarico Responsabile	Creditori Vari	1.636,28
2009	37	1	34	0	3	2008	2046	L.R.24/84 - ANNO 2008- CONTR.PIANO PROMOZIONALE EPT - (D.D.612 DEL 2008): SALDO	Creditori Vari	19,76
2009	36	1	362	0	8	2009	620	MANIFESTAZIONE FIERISTICA TTI RIMINI DEL 16/17-10 2009	Creditori Vari	4,36

2009	20	2	433	0	11	2009	193	ANNO 2009: VERSAMENTO CONTR.TI INADEL - saldo annuo	Creditori Vari	1.303,22
2009	37	1	452	0	11	2009	193	IMPEGNO 2009 A SOSTEGNO DI MANIFESTAZIONI (CONVENZIONE SERVIZIO DI CASSA ART.13 BLPR)	Creditori Vari	18,48
2010	37	1	47	0	3	2010	89	L.R.24/84:ANNO 2009 ULTERIORE FINANZ.TO PIANO PROMOPUBBLICITA' ENTE	Creditori Vari	73,15
2010	14	2	385	0	16	2010	181	ANNO 2010: CONTRIBUZIONE IRAP- DICHIARAZIONE ANNUALE 2010 E CONTR. PER IND.RET.RISULT DIR	Creditori Vari	2.621,53
2010	19	1	386	0	16	2010	181	ANNO 2010: COMPETENZE AI DIPENDENTI CONTRATTUALI	Creditori Vari	4.041,51
2010	20	2	390	0	16	2010	181	ANNO 2010:INADEL - QUOTA ENTE	Creditori Vari	1.094,75
2010	5	1	394	0	10	2010	241	MANTENIMENTO IN BILANCIO PER SPESE INERENTI IL CAPITOLO	Creditori Vari	91,51
2010	12	2	399	0	10	2010	241	MANTENIMENTO IN BILANCIO PER SPESE INERENTI IL CAPITOLO	Creditori Vari	581,64
2011	37	2	137	10	16	2012	15	L.R.24/84-Aa2010-DGRC 328/2010 D.D.N.66/2011-UTILIZZO PER MANIF. FESTIVAL DEL LIBRO III	Creditori Vari	69,81
TOTALI RESIDUI DA RESIDUI PASSIVI ELIMINATI										
AL 31/12/2012										
11.556,00										

- di rimettere il presente provvedimento all'Organo di Amministrazione dell'Ente per il successivo provvedimento deliberativo;
- di rimettere la presente al Collegio dei Revisori dei Conti per quanto di propria competenza.

Il Dirigente Struttura Ragioneria
Dott. Marcello Zeppa