



ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI SIRACUSA

VERBALE N. 25

L'anno 2019 il giorno tredici del mese di giugno, alle ore 10.00, nella sede dell'I.A.C.P. della provincia di Siracusa,

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Ing. Antonino Lutri, assistito dal Direttore Generale dell'ente, dott. Marco Cannarella in veste di segretario, prende in esame i seguenti argomenti sui quali assumere le proprie determinazioni:

1) **Approvazione Rendiconto Gestione 2018**

OMISSIS

OGGETTO N. 1

DETERMINA N. 47

APPROVAZIONE RENDICONTO GESTIONE 2018

Il Commissario straordinario

Premesso:

- Che con determina n. 44 del 05/04/2019, l'Ente ha provveduto, ai sensi dei nuovi principi contabili armonizzati del [D.Lgs. n. 118/2011](#), al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi dell'anno 2018 e precedenti;

Visti:

- il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.;
- gli artt. dal 44 al 49 del Regolamento di contabilità dell'Istituto;
- i documenti che costituiscono e corredano il Rendiconto della gestione 2018 redatti conformemente al dettato del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118;
- la relazione del Collegio Sindacale del 10/06/2019, nella quale il Collegio esprime parere favorevole in merito all'approvazione del rendiconto della gestione 2018;
- su proposta e con il parere favorevole del Direttore Generale;

determina n. 47

- di approvare il Rendiconto della gestione 2018, il quale comprende il Conto del Bilancio, lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, redatti ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011, e presenta le seguenti risultanze finali così riassunte:

CONTO DEL BILANCIO

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				281.694,20
RISCOSSIONI	(+)	1.101.940,55	16.807.608,82	17.909.549,37
PAGAMENTI	(-)	521.717,46	17.324.885,25	17.846.602,71
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			344.640,86
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			344.640,86
RESIDUI ATTIVI	(+)	14.457.955,34	1.748.786,80	16.206.742,14
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	1.055.551,61	620.774,18	1.676.325,79
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			568.633,71
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			40.354,87
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018 (A)⁽²⁾	(=)			14.266.068,63

PROSPETTO DI UTILIZZO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE:

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018:			
Parte accantonata ⁽³⁾			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018 ⁽⁴⁾			11.964.709,71
Fondo trattamento di fine rapporto al 31/12/2018 ⁽⁵⁾			1.600.209,84
Accantonamento rischi per contenzioso			697.437,07
		Totale parte accantonata (B)	14.262.356,62
Parte vincolata			
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			
		Totale parte vincolata (C)	0,00
Parte destinata agli investimenti			
		Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
		Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	3.712,01
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾			

STATO PATRIMONIALE

Attivo	31/12/2018	31/12/2017
Totale Crediti vs. partecipanti		
Immobilizzazioni immateriali	480.995,77	533.904,85
Immobilizzazioni materiali	105.684.230,82	104.772.284,98
Altre immobilizzazioni materiali		
Immobilizzazioni finanziarie	985.888,35	1.100.778,70
Totale immobilizzazioni	107.151.114,94	106.406.968,53
Rimanenze	3.785.193,77	3.785.193,77
Crediti	18.277.576,43	18.958.955,51
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
Disponibilità liquide	3.789.466,19	2.694.295,48
Totale attivo circolante	25.852.236,39	25.438.444,76
Totale ratei e risconti	726.402,62	724.987,58
Totale dell'attivo	133.729.753,95	132.570.400,87
Passivo		
Totale Patrimonio netto	123.930.228,69	121.373.279,45
Fondo di dotazione	13.851.709,42	13.851.709,42
Riserve	113.577.740,72	111.323.740,94
Risultato economico dell'esercizio	-3.499.221,45	-3.802.170,91
Totale fondi per rischi ed oneri	886.427,37	896.603,93
Totale trattamento di fine rapporto	1.600.209,84	1.795.312,20
Totale debiti	7.245.840,43	8.415.814,99
Totale ratei e risconti	67.047,62	89.390,30
Totale del passivo	133.729.753,95	132.570.400,87
Conti d'ordine	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

CONTO ECONOMICO

		2018	2017
A	Totale componenti positivi della gestione	4.723.330,44	4.226.849,90
B	Totale componenti negativi della gestione	-7.580.615,66	-7.436.552,48
	Differenza fra componenti positivi e negativi della gestione	-2.857.285,22	-3.209.702,58
C	Proventi (+) ed oneri (-) finanziari	-31.530,48	-30.530,08
D	Rettifiche di valore attività finanziarie	0,00	0,00
E	Proventi (+) ed oneri (-) straordinari	-610.405,75	-561.938,25
	Imposte	0,00	0,00
	Risultato dell'esercizio	-3.499.221,45	-3.802.170,91

OMISSIS

Il segretario
F.to Marco Cannarella

Il Commissario straordinario
F.to Antonino Lutri