

NOTA ESPLICATIVA DELLE RISULTANZE FINALI
DEL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2014

INDIVIDUAZIONE DEL FONDO DI CASSA FINE ESERCIZIO 2014

Alla fine dell'esercizio finanziario 2013 (come risulta dal Conto Consuntivo 2013) veniva determinato un Fondo di Cassa di Euro 0,00: l'Ente utilizzava una anticipazione di cassa ordinaria concessa dal Tesoriere Unicredit Banca per Euro 121.470,40, come risulta dal residuo passivo iscritto sul cap. 695 "Restituzione anticipazioni di cassa compresi i relativi interessi..." del bilancio 2014.

Al termine dell'esercizio 2014 sono stati determinati i seguenti valori comprensivi dei movimenti di entrata per anticipazione di cassa del Tesoriere contabilizzati per portare a zero il conto corrente dell'Ente presso la Banca d'Italia:

TOTALE RISCOSSIONI Euro 5.426.751,95 (4.231.128,43 + 1.195.623,52)

TOTALE PAGAMENTI Euro 5.426.751,95 (4.890.468,78 + 536.283,17)

Depurate le riscossioni dei movimenti di incasso dell'anticipazione da parte del Tesoriere, il differenziale pagamenti / riscossioni risulta pari ad Euro – 274.461,47, somma che l'Ente è tenuto a restituire al Tesoriere per l'utilizzo dell'anticipazione ordinaria di cassa e corrispondente al vincolo inserito nello schema sulla destinazione dell'avanzo di amministrazione per l'anno 2014.

INDIVIDUAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dal Fondo di Cassa occorre effettuare

- la detrazione dei Residui Passivi (Somme impegnate e non pagate) composti da:

RESIDUI ANNI PRECEDENTI Euro 87.216,40

RESIDUI ANNO 2014 Euro 536.910,08

l'aggiunta dei Residui Attivi (Somme accertate e non rimosse) composti da:

RESIDUI ANNI PRECEDENTI	Euro 790.747,02
RESIDUI ANNO 2014	Euro 1.179.489,48

L'Avanzo di Amministrazione viene così determinato:

FONDO CASSA A FINE 2013	Euro 0,00
Meno TOTALE RES PASS.	Euro 624.126,48
Più TOTALE RESIDUI ATTIVI	Euro 1.970.236,50
AVANZO AMMINISTRAZ.	Euro 1.346.110,02

INDIVIDUAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI 2014

L'importo complessivo dei residui attivi individuati da riportare al nuovo esercizio 2015 ammonta a Euro 1.970.236,50.

Tale importo è così distribuito:

TITOLO 2	Entrate derivanti da assegnazioni e Contributi	Euro 1.918.538,71
TITOLO 3	Entrate derivanti da rendite patrimoniali e utili di servizi	Euro 28.477,29
TITOLO 4	Entrate derivanti da alienazioni beni e rimborso crediti	Euro 9.911,31
TITOLO 6	Partite di giro	Euro 13.309,19

L'importo complessivo dei residui passivi individuati da riportare al nuovo esercizio 2015 ammonta a Euro 624.126,48 così suddiviso:

TITOLO 1 - Spese correnti	Euro 357.302,40
TITOLO 2 - Spese di investimento	Euro 262.819,36
TITOLO 3 - Rimborso prestiti	Euro 677,30
TITOLO 4 - Contabilità speciali, partite di giro	Euro 3.327,42

Il Commissario dell'Ente
f.to STEFANO DAVERIO