

NOTA ESPLICATIVA DELLE RISULTANZE FINALI
DEL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2015

INDIVIDUAZIONE DEL FONDO DI CASSA FINE ESERCIZIO 2015

Alla fine dell'esercizio finanziario 2014 (come risulta dal Conto Consuntivo 2014) 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 274.461,47, come risulta dall'importo stanziato sul cap. 69560 della spesa "Chiusura anticipazioni ricevute da Istituto Tesoriere" del bilancio 2015 rispetto all'importo iscritto sul cap. 50000 dell'Entrata "Anticipazioni bancarie" e come risulta dallo schema di composizione dell'avanzo vincolato allegato al decreto del Commissario n. 29 del 10.04.2015 avente ad oggetto l'approvazione del Conto Consuntivo dell'Ente per l'esercizio 2014.

Al termine dell'esercizio 2015 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 5.545.916,43	(4.255.676,23 + 1.290.240,20)
TOTALE PAGAMENTI	Euro 5.244.623,01	(4.892.804,74 + 351.818,27)

Depurate le riscossioni dei movimenti di incasso dell'anticipazione da parte del Tesoriere, il differenziale pagamenti / riscossioni risulta pari ad Euro + 301.293,42, disponibilità liquida che l'Ente ha sul conto presso la Banca d'Italia.

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 31.021,67
RESIDUI ANNO 2015	Euro 145.313,67

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

RESIDUI ANNI PRECEDENTI	Euro 675.961,07
RESIDUI ANNO 2015	Euro 485.873,97

L'Avanzo di Amministrazione viene così determinato:

FONDO CASSA A FINE 2015	Euro	301.293,42
Meno TOTALE RES PASS.	Euro	176.335,34
Più TOTALE RESIDUI ATTIVI	Euro	1.161.835,04
AVANZO AMMINISTRAZ.	Euro	1.286.793,12

INDIVIDUAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI 2015

L'importo complessivo dei residui attivi individuati da riportare al nuovo esercizio 2016 ammonta a Euro 1.161.835,04.

Tale importo è così distribuito:

TITOLO 2	Entrate derivanti da assegnazioni e Contributi	Euro	1.081.546,74
	di cui Euro 431.874,80 derivanti da progetti LIFE, Euro 190.000,00 derivanti da assegnazione regionale 2015 per spese di gestione, Euro 97.275,86 derivanti da assegnazione regionale 2015 per spese di personale		
TITOLO 3	Entrate derivanti da rendite patrimoniali e utili di servizi	Euro	36.657,04
TITOLO 4	Entrate derivanti da alienazioni beni e rimborso crediti	Euro	17.155,92
TITOLO 6	Partite di giro	Euro	26.475,34

L'importo complessivo dei residui passivi individuati da riportare al nuovo esercizio 2016 ammonta a Euro 176.335,34 così suddiviso:

TITOLO 1 - Spese correnti	Euro	116.237,37
TITOLO 2 - Spese di investimento	Euro	51.687,98
TITOLO 4 - Contabilità speciali, partite di giro	Euro	8.409,99

Il Commissario dell'Ente di gestione

Stefano Daverio