



CONSORZIO UNIVERSITARIO PICENO

ASCOLI PICENO

COPIA DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA CONSORTILE

Numero 10 Del 29-07-2013

Oggetto: APPROVAZIONE DEL RENDICONTO DI GESTIONE ANNO 2012

L'anno duemilatrecento il giorno ventinove del mese di luglio alle ore 15:00, nella Sede Consortile, si è riunita l'Assemblea del Consorzio, in sessione Ordinaria in Prima convocazione in seduta Pubblica, previa convocazione nei modi e termini di statuto.

Assume la presidenza il Signor CASTELLI GUIDO - SINDACO COMUNE DI ASCOLI PICENO in qualità di Sindaco del Comune di ASCOLI PICENO assistito dal Segretario Signor LAGANA' SERGIO.

Dei Signori Rappresentanti assegnati a questo Ente e in carica:

CASTELLI GUIDO - SINDACO COMUNE DI ASCOLI PICENO	P
CELANI PIERO - PRESIDENTE DELLA PROVINCIA AP	P
GASPARI GIOVANNI - SINDACO COMUNE S.BENEDETTO	P
PROIETTI GIUSEPPE - DELEGATO SINDACO COMUNE SPINETOLI	P
CANALA ANGELO - PRESIDENTE UNIONE COMUNI VAL TR	A
FLAIANI ANGELO - SINDACO COMUNE FOLIGNANO	A

ne risultano presenti n. 4 e assenti n. 2.

- ☐ A norma dell'art. 17, comma 2, dello Statuto Consortile, partecipa alla seduta l'Ing. Renzo Maria De Santis, Presidente del Consiglio di Amministrazione.
- ☐ A norma dell'art. 35, comma 4, dello Statuto Consortile, partecipa alla seduta il Collegio dei revisori dei Conti, nelle persone dei Signori:
 - Rag. Beatrice De Angelis
 -
 -

Il Presidente, accertato il numero legale degli intervenuti e delle quote rappresentate, dichiara aperta la seduta, e invita a trattare gli argomenti iscritti all'Ordine del Giorno, previa nomina degli scrutatori nelle persone dei Signori:

Immediatamente eseguibile	S
---------------------------	---

Il Direttore presenta il Rendiconto di gestione anno 2012, la cui proposta è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 15 maggio scorso che presenta un avanzo complessivo di amministrazione di euro 58.773,75, ed un avanzo di cassa di euro 1.712.033,46 come di seguito specificato.

RISULTATO DI COMPETENZA

Il risultato della gestione di competenza del rendiconto dell'esercizio 2012 presenta un complessivo disavanzo di competenza di Euro 377.716,24. Tale risultato negativo **non** tiene conto dell'applicazione dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2011 per euro 393.811,00 definito con apposite deliberazioni assembleari.

La riconciliazione tra il risultato di competenza depurato dall'applicazione dell'avanzo 2011 evidenzia un **risultato di competenza positivo** e pari ad Euro 16.094,76, come di seguito specificato:

Disavanzo competenza	
- 377.716,24	
Applicazione avanzo	±
<u>393.811,00</u>	
Risultato competenza corretto	
+ 16.094,76	

Gestione di competenza

Accertamenti	2.402.990,74
Impegni	2.780.706,98
Totale disavanzo di competenza	- 377.716,24

Così dettagliati:

Riscossioni	(+)	962.568,10
Pagamenti	(-)	749.686,42
<i>Differenza</i>	<i>(A)</i>	212.881,68
Residui attivi	(+)	1.440.422,64
Residui passivi	(-)	2.031.020,56
<i>Differenza</i>	<i>(B)</i>	- 590.597,92
Totale disavanzo di competenza (A)-(B)		-377.716,24

Qui di seguito viene proposto il prospetto di riconciliazione dei conti necessario ad evidenziare la situazione dell'Ente al 31.12.20

CONCILIAZIONE DEI RISULTATI FINANZIARI

GESTIONE DEI RESIDUI

Maggiori residui attivi riaccertati	(+)	0,00
Minori residui attivi riaccertati	(-)	27.004,95
Maggiori residui passivi riaccertati	(-)	0,00
Minori residui passivi riaccertati	(+)	69.683,48
Saldo gestione residui	(+)	42.678,53

Si fa presente che il riaccertamento dei residui porta ad un saldo positivo di euro 42.678,53 che va ad incidere positivamente sull'avanzo di amministrazione complessivo.

RIEPILOGO DELLA GESTIONE

Saldo gestione competenza	(-)	377.716,24
Saldo gestione residui	(+)	42.678,53
Avanzo esercizio precedente applicato	(+)	393.811,00
Avanzo esercizi precedenti non applicato	(+)	0,46
avanzo di amministrazion e al 31/12/2012	(+)	58.773,75

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Il risultato d'amministrazione dell'esercizio 2012 presenta un avanzo complessivo di Euro 58.773,75 come risultato dai seguenti elementi:

In conto			Totale
RESIDUI	COMPETENZA		
Fondo di cassa al 1° gennaio 2012			2.214.715,17
RISCOSSIONI	1.300.688,10	962.568,10	2.263.256,20
PAGAMENTI	2.016.251,49	749.686,42	2.765.937,91
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			1.712.033,46
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			1.712.033,46
RESIDUI ATTIVI	1.022.855,04	1.440.422,64	2.463.277,68
RESIDUI PASSIVI	2.085.516,83	2.031.020,56	4.116.537,39
Differenza			-1.653.259,71
Avanzo (+) al 31 dicembre 2012			58.773,75

Suddivisione dell'avanzo di amministrazione complessivo	Fondi per finanziamento spese in conto capitale	0,00
	Fondi di ammortamento	0,00
	Fondi non vincolati	0,00
	Totale avanzo/disavanzo	58.773,75

GESTIONE DELLA CASSA

Qui di seguito sono riportati i risultati riepilogativi delle movimentazioni del conto corrente n. 913210 intestato al Consorzio Universitario Piceno presso la Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno dal 01 gennaio 2012 al 31 dicembre 2012.

Nel prospetto viene riportato il fondo di cassa certificato dalla Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno al 01 gennaio 2012 che è incrementato della somma di tutte le riscossioni dell'esercizio e diminuito dei pagamenti effettuati fino al 31 dicembre 2012. La risultante di tali movimentazioni è pari a un fondo di cassa al 31 dicembre 2012 di **1.712.033,46 Euro** che collima con le quadrature contabili della contabilità informatica dell'Ente.

In conto		Totale
RESIDUI	COMPETENZA	

Fondo di cassa al 1 gennaio 2012			2.214.715,17
Riscossioni	1.300.688,10	962.568,10	2.263.256,20
Pagamenti	2.016.251,49	749.686,42	2.765.937,91
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			1.712.033,46
Differenza			0,00

Il fondo di cassa risulta così composto (come da attestazione del tesoriere):

Fondi ordinari	1.712.033,46
Fondi vincolati da mutui	0,00
Altri fondi vincolati	0,00
Totale	1.712.033,46

Il fondo di cassa al 31 dicembre 2012 risulta così composto:

Depositi fruttiferi	1.712.033,46
Depositi infruttiferi	0,00
Totale disponibilità al 31.12.2011	1.712.033,46

Come noto, in ragione della sentenza del TAR Lazio n. 1.305/94, le giacenze di cassa del Consorzio Universitario Piceno sono interamente dei depositi fruttiferi secondo il tasso attivo pari all'EURIBOR/360 a tre mesi, tempo per tempo vigente diminuito di punti 0,10 con capitalizzazione trimestrale secondo la convenzione tra Consorzio Universitario Piceno e Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno.

Il Direttore evidenzia che, allo scopo di mantenere un equilibrio nella gestione della cassa, si è ritenuto opportuno rallentare, ove possibile, i pagamenti delle rate convenzionali a fronte del ritardo del versamento delle quote di contributo soprattutto da parte della Provincia di Ascoli Piceno. Nel contempo si è cercato di accelerare gli incassi di tutte le partite di entrata dell'ente da parte dei soggetti esterni alla compagine consortile (università, banca, fondazione bancaria e CCIAA). Effettua poi una analisi della gestione dei residui 2011 e precedenti che, a seguito del riaccertamento effettuato nel maggio scorso, presenta un saldo positivo di euro 42.678,53.

Il Presidente della Provincia pone all'attenzione dei soci la questione relativa alle quote anno 2013, pari ad euro 660.000, chiedendo agli amministratori del Consorzio Universitario Piceno la possibilità di poter liquidare tali somme dilazionate tra il 2013 (330.000) e il 2014 (330.000). Tutto ciò si è reso necessario a fronte dell'attuale procedura prevista dall'art. 243-bis del TUEL volta alla definizione di un piano pluriennale di riequilibrio dell'amministrazione provinciale. I soci del CUP evidenziano che, trattandosi di una situazione del tutto emergenziale, approvano la richiesta dell'amministrazione provinciale ed invitano il Presidente Celani a definire prima possibile le pendenze anno 2012 pari ad euro 660.000.

L'ASSEMBLEA

VISTA la proposta avanzata dal Consiglio di Amministrazione di approvazione del Rendiconto di gestione dell'esercizio 2012;

PRESO ATTO della relazione del Consiglio di Amministrazione con la quale si evidenziano i risultati conseguiti dall'Ente nell'esercizio 2012;

ASCOLTATE le relazioni e gli interventi sull'argomento riportati in narrativa;

RITENUTO, altresì, opportuno rinviare la discussione sulla destinazione dell'avanzo di amministrazione 2012 di euro 58.773,75;

PRESA VISIONE della relazione redatta dall'organo di controllo del Consorzio Universitario Piceno che ha espresso parere favorevole all'approvazione del rendiconto di gestione 2012;

ACCERTATA la corrispondenza fra le risultanze contabili dell'Ente e l'estratto conto al 31 /12/2012 della Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno, cassiere dell'Ente;

DATO ATTO del positivo parere espresso sulla presente deliberazione dal Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente in ordine alla regolarità contabile, reso ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. N. 267/2000 e dell'articolo 4 del Regolamento di Contabilità dell'Ente, ed allegato alla presente deliberazione;

DATO ATTO del positivo parere espresso sulla presente deliberazione dal Direttore dell'Ente in ordine alla Regolarità Tecnica, reso ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. N. 267/2000, allegato alla presente deliberazione;

ad unanimità di voti espressi dai rappresentanti degli Enti in forma palese

DELIBERA

1) di approvare il Rendiconto di gestione anno 2012 nelle risultanze esposte nei prospetti allegati dichiarati parte integrante e sostanziale del presente deliberato;

2) di rinviare ad una successiva seduta dell'Assemblea la destinazione dell'avanzo 2012;

3) di approvare la proposta dell'Amministrazione Provinciale di Ascoli Piceno di corrispondere metà della quota del 2013, pari ad euro 330.000,00, nell'esercizio 2014;

4) di dichiarare, con separata votazione unanime, il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 149 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.



CONSORZIO UNIVERSITARIO PICENO

ASCOLI PICENO

PARERI DI REGOLARITA (Artt. 49 e 151 D.Lgs. 267/2000)

Allegato alla deliberazione n. 10 del 29-07-2013
Seduta dell'Assemblea del 29-07-2013

Oggetto: APPROVAZIONE DEL RENDICONTO DI GESTIONE ANNO 2012

PARERE: Favorevole IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTAB.
--

Il Responsabile del servizio interessato F.to ONORI ROSAMARIA
--

PARERE: Favorevole IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA
--

Il Direttore F.to RAIMONDI PIERLUIGI

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente
F.to CASTELLI GUIDO

Il Segretario
F.to LAGANA' SERGIO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio on-line del Consorzio Universitario Piceno dal giorno _____ e vi è rimasta per 15 giorni consecutivi (Art. 124, D.Lgs. 267/2000)

Ascoli Piceno, li _____

IL SEGRETARIO
F.to LAGANA' SERGIO

PER COPIA CONFORME AD USO AMMINISTRATIVO.

Ascoli Piceno, li _____

IL SEGRETARIO
LAGANA' SERGIO

ESECUTIVITA'

- ☐ La presente deliberazione è divenuta esecutiva il _____ per il decorso termine di 10 giorni dalla pubblicazione, ai sensi dell'art.134 comma 3 del Decreto Legislativo 18.8.2000, n.267.

Ascoli Piceno, li _____

IL SEGRETARIO
F.to LAGANA' SERGIO