

COPIA



UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA
Provincia di Viterbo

**Verbale di deliberazione del Commissario Straordinario
assunta con i poteri del Consiglio di Amministrazione**

n. 119 del 23 ottobre 2017

O G G E T T O: Rendiconto della gestione dell'esercizio 2016. Approvazione.

L'anno duemiladiciassette, addì ventitrè del mese di ottobre, alle ore 13,00 nella sede di questa Università Agraria.

Il Dott. Mario VENANZI, Commissario Straordinario nominato dal Presidente della Regione Lazio con Decreto n. T00014 del 20 gennaio 2017, tratta l'oggetto sopra indicato.

Assiste il Segretario Dott. Rossano CEA

Il Responsabile del Servizio Finanziario sottopone all'approvazione la seguente proposta di deliberazione

Oggetto: Rendiconto della gestione dell'esercizio 2016. Approvazione.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Premesso che:

- con deliberazione del C.d.A. n. 7 del 28.04.2016, immediatamente esecutiva, è stato approvato il Bilancio di previsione dell'esercizio 2016 e i relativi allegati ai sensi di legge, incluso il Bilancio pluriennale 2016-2018 e il Documento Unico di Programmazione - DUP;
- con Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117 - c. 3 - della Costituzione;

Ricordato che:

- con Deliberazione del C.d.A. n. 8 del 28.04.2016, esecutiva, è stato approvato il Rendiconto della gestione dell'esercizio 2015;
- con Deliberazione del C.d.A. n. 21 del 28.07.2016, esecutiva, è stato effettuato l'assestamento generale di bilancio, a norma dell'art. 175 del D.Lgs. 267/2000;

Viste le variazioni di bilancio e i prelevamenti dal fondo di riserva approvati nel corso dell'anno 2016;

Richiamato il D. Lgs. 10 agosto 2014 n. 126 che ha modificato ed integrato il D. Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, con riferimento ai sistemi contabili ed agli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

Richiamato l'art. 227 comma 1, nella versione previgente e valida per gli schemi di cui al DPR 194/1996 : "La dimostrazione dei risultati di gestione avviene mediante il rendiconto, il quale comprende il Conto del Bilancio, il Conto Economico ed il Conto del Patrimonio";

Richiamata la delibera n. 114 del 25.09.2017 con la quale il Commissario Straordinario ha approvato, ai sensi del Decreto Legislativo 18.08.2000 n° 267, lo schema del rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2016;

Evidenziato che il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2016, predisposto sulla base dei modelli previsti dal D.P.R. 194/1996, è composto da:

- Conto del Bilancio
 - Conto del Patrimonio
- ed è corredato dai seguenti allegati obbligatori:
- relazione illustrativa della Giunta sulla gestione;
 - relazione dell'Organo di Revisore;

- tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale ai sensi dell'art. 228 comma 5, del D. Lgs. n° 267/2000, definita con decreto del Ministero dell'Interno 18 febbraio 2013;
- prospetti relativi alle entrate e alle uscite aggregate per codice SIOPE;

Dato atto che la relazione sulla gestione è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio, contiene ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili, ed è predisposto secondo le modalità previste dall'art. 11, comma 6, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni;

Dato atto che è stato operato, attraverso la deliberazione di Giunta esecutiva n. 113 del 25.09.2017, il riaccertamento dei residui attivi e passivi di cui all'art. 228 comma 3 TUEL, sulla base dei dati comunicati dai Responsabili del Servizio per i settori di propria competenza;

Considerato che:

- la gestione evidenzia un risultato di amministrazione di € 142.559,18;
- il fondo di cassa al 31.12.2016 risulta pari a - € 314.474,40;

Dato atto che:

- per quanto concerne il rispetto del vincolo sulla spesa del personale, di cui all'art. 1, comma 557, della 296/06, si evidenzia che, a fronte di un limite di spesa determinato in € 553.639,38 (spesa media triennio 2011-2013 ai sensi del D.L. 90/2014), la spesa di personale per l'anno 2016, come definita dalla circolare n. 9 del 17 febbraio 2006 del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dalla deliberazione n. 16/2009 della Corte dei Conti Sezione delle Autonomie, ammonta ad € 425.049,38 e pertanto si evidenzia il rispetto dei limiti delle spese di personale;

Preso atto che lo schema di Rendiconto comprensivo dei suoi allegati è stato inviato all'Organo di Revisione;

Evidenziato che l'Organo di Revisione ha certificato la conformità dei dati del rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2016 con quelli delle scritture contabili dell'Ente e con quelli del conto del Tesoriere, ed ha espresso parere favorevole con relazione del 25.09.2017, ai sensi dell'art. 239, lett. d), del D. Lgs. n. 267/2000;

Acquisito il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica reso ai sensi dell'art. 49 comma I del D. Lgs. 18.08.2000 n. 267 e ss.mm.ii. dal responsabile del Servizio interessato;

Acquisito il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile reso dal responsabile del Servizio interessato, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 comma 1 del D. Lgs. 18.08.2000 n.267, come modificato dall'art. 3 comma 1 lett. B D.L. 10.10.2012 n. 174 convertito, con modificazioni, in Legge 7.12.2012 n.213, che rileva che il provvedimento comporta riflessi diretti sulla situazione economico - finanziaria dell' Ente;

D E L I B E R A

Le motivazioni si intendono qui integralmente riportate e trascritte sì da formare parte integrante ed essenziale del presente

atto

APPROVARE il rendiconto della gestione finanziaria per l'esercizio 2016 ai sensi dell'art. 227 del D. Lgs. 10/08/2000 n° 267, di cui alla documentazione depositata agli atti dell'Ufficio Ragioneria e che, sebbene non materialmente allegata, costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, composto da Conto del Bilancio, Conto Economico, Conto del Patrimonio e corredato della "Relazione sulla gestione 2016" e "Relazione del Collegio dei Revisori", dando atto che lo stesso si concreta nelle seguenti risultanze finali:

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE			
	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2016			-247.704,80
RISCOSSIONI	290.643,21	959.387,36	1.250.030,57
PAGAMENTI	176.611,94	1.140.188,23	1.316.800,17
Fondo di cassa al 31 dicembre 2016			-314.474,40
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<i>Differenza</i>			-314.474,40
RESIDUI ATTIVI	398.086,34	503.378,92	901.465,26
RESIDUI PASSIVI	219.863,70	224.567,98	444.431,68
<i>Differenza</i>			457.033,58
<i>FPV per spese correnti</i>			0,00
<i>FPV per spese in conto capitale</i>			0,00
Avanzo/disavanzo d'amministrazione al 31 dicembre 2016			142.559,18

e che tale avanzo risulta così composto :

Composizione del risultato di amministrazione al 31.12.2016

vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	57.260,26
vincoli derivanti da trasferimenti	
vincoli derivanti dalla contrazione dei mutui	
vincoli formalmente attribuiti dall'ente	37.432,58
Altri vincoli	34.560,00
TOTALE PARTE VINCOLATA	129.252,84
PARTE NON VINCOLATA	13.306,34

DARE ATTO che, per effetto della presente deliberazione, l'ammontare dei residui attivi e passivi risultanti dal rendiconto di gestione è il seguente:

ENTRATA: Residui attivi € 901.465,26

USCITA: Residui passivi € 444.431,68

APPROVARE inoltre i seguenti allegati al rendiconto 2016 che rimangono depositati agli atti dell'Ufficio Ragioneria e che, sebbene non materialmente allegati, costituiscono parte integrante e

sostanziale del presente provvedimento:

- relazione illustrativa sulla gestione;
- relazione dell'Organo di Revisore;
- tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale ai sensi dell'art. 228, comma 5, del D. Lgs. n° 267/2000, definita con decreto del Ministero dell'Interno 18 febbraio 2013;

APPROVARE i conti della gestione del Tesoriere, degli agenti contabili interni, che rimangono depositati agli atti del Servizio Finanziario e che, sebbene non materialmente allegati, costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Atto dichiarato sottoposto a controllo ai sensi dell'art. 126, comma I del D. Lgs 18.08.2000 n. 267.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

Indice

- Conto del bilancio - riepilogo generale delle entrate *(All 10 RIEPILOGO ENTRATE-Titoli)*
- Conto del bilancio - riepilogo generale delle spese per missioni *(All 10 RIEPILOGO MISSIONI)*
- Conto del bilancio - riepilogo generale delle spese *(All 10 RIEPILOGO SPESE-Titoli)*
- Quadro generale riassuntivo *(All 10 Q. GEN. RIASS)*
- Verifica Equilibri *(All 10 EQUILIBRI EELL)*
- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione *(All 10 - all a) Ris amm)*

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA
Conto del bilancio - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2016 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (A) (CP) (5)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP) (RS-RR-R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (4)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC) (A-R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA (TR-CS) (6)				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR-EP-EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	CP	0,00								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	CP	0,00								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione (2)	CP	0,00								
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	-	RC	-	A	-	CP	-	EC	-
		CS	-	TR	-	CS	-			TR	-
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	57.000,00	RR	-	R	-57.000,00			EP	-
		CP	82.000,00	RC	-	A	57.000,00	CP	-25.000,00	EC	57.000,00
		CS	57.000,00	TR	-	CS	-57.000,00			TR	57.000,00
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	700.954,52	RR	267.943,21	R	-40.864,66			EP	392.146,65
		CP	1.219.733,00	RC	811.548,01	A	1.189.964,97	CP	-29.768,03	EC	378.416,96
		CS	1.387.605,92	TR	1.079.491,22	CS	-308.114,70			TR	770.563,61
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	25.228,00	RR	22.700,00	R	-2.528,00			EP	-
		CP	5.000,00	RC	6.353,71	A	6.353,71	CP	1.353,71	EC	-
		CS	27.700,00	TR	29.053,71	CS	1.353,71			TR	-
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	-	RC	-	A	-	CP	-	EC	-
		CS	-	TR	-	CS	-			TR	-
TITOLO 6	ACCENSIONE DI PRESTITI	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	-	RC	-	A	-	CP	-	EC	-
		CS	-	TR	-	CS	-			TR	-
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	332.173,00	RC	-	A	-	CP	-332.173,00	EC	-
		CS	332.173,00	TR	-	CS	-332.173,00			TR	-
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	6.439,69	RR	-	R	-500,00			EP	5.939,69
		CP	380.965,00	RC	141.485,64	A	209.447,60	CP	-171.517,40	EC	67.961,96
		CS	380.965,00	TR	141.485,64	CS	-239.479,36			TR	73.901,65

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA

Conto del bilancio - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2016 (RB)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RT)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RISULTATO ESERCIZIO (EP)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN DI/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		PREVISIONI DEFINITIVE DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC) A/R(C)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA (E) = (R-C) S/ (S/)		TOTALE REDDITI ATTIVITA' DA RIPORTARE (TR-EP-EC)		
TOTALE TITOLI	RS	7.398.222,21	RR	290.643,21	TR	RS	100.892,66	EP	580.086,34	
	CP	2.019.871,00	RC	959.387,38	A	1.462.766,28	CP	557.104,72	EC	2.019.871,00
	CS	2.185.443,92	TR	1.250.030,57	CS	935.413,35	TR	2.019.871,00		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	7.398.222,21	RR	290.643,21	TR	RS	100.892,66	EP	580.086,34	
	CP	2.019.871,00	RC	959.387,38	A	1.462.766,28	CP	557.104,72	EC	2.019.871,00
	CS	2.185.443,92	TR	1.250.030,57	CS	935.413,35	TR	2.019.871,00		

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).

(2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.

(3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. In anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno '+', le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno '-'.

(4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 7, comma 3, del DPCM 28 dicembre 2011, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

(5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno '+', le minori entrate sono indicate con il segno '-'.

Allegato alla delibera commissariale n. 119/2017

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA

Conto del Bilancio - riepilogo generale delle spese per missioni

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RENDITI CASSE AL 31/12/2016 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP) (CP-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO PRECEDENTE (EP-PR-R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I) (2)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC-IPC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNIALE VINCOLATO (FPV) (3)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	-								
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	RS	280.219,81	PR	75.331,07	R	-12.339,79		-	EP	192.548,95
		CP	1.126.633,25	PC	871.157,30	I	995.241,25	ECP	131.392,00	EC	124.083,95
		CS	1.129.730,60	TP	946.488,37	FPV	-			TR	316.632,90
MISSIONE 02	GIUSTIZIA	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
		CP	-	PC	-	I	-	ECP	-	EC	-
		CS	-	TP	-	FPV	-			TR	-
MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
		CP	-	PC	-	I	-	ECP	-	EC	-
		CS	-	TP	-	FPV	-			TR	-
MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	RS	826,76	PR	366,00	R	-460,76		-	EP	-
		CP	-	PC	-	I	-	ECP	-	EC	-
		CS	826,76	TP	366,00	FPV	-			TR	-
MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
		CP	2.000,00	PC	1.515,00	I	1.515,00	ECP	485,00	EC	-
		CS	2.300,00	TP	1.515,00	FPV	-			TR	-
MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO	RS	1.376,64	PR	-	R	-1.376,64		-	EP	-
		CP	1.000,00	PC	800,00	I	800,00	ECP	200,00	EC	-
		CS	2.376,64	TP	800,00	FPV	-			TR	-
MISSIONE 07	TURISMO	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
		CP	28.300,00	PC	9.948,66	I	26.298,66	ECP	2.001,34	EC	16.350,00
		CS	10.136,00	TP	9.948,66	FPV	-			TR	16.350,00

Allegato alla delibera commissariale n. 119/2017

UNIVERSITA ' AGRARIA DI TARQUINIA

Conto del Bilancio - riepilogo generale delle spese per missioni

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE	DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2016 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RICOVERIMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIA IN COMPETENZA (ECP)		ESTIUI IN COMPETENZA (EC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (FPV)		CP - FPV		TR - EP	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (0)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	RS	17.129,00	PR	5.754,12	R	-0,23		-	EP	11.374,65
		CP	40.379,40	PC	3.824,14	I	39.961,38	ECP	418,02	EC	36.137,24
		CS	75.768,41	TP	9.578,26	FPV	-			TR	47.511,89
MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
		CP	500,00	PC	-	I	-	ECP	500,00	EC	-
		CS	500,00	TP	-	FPV	-			TR	-
MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
		CP	-	PC	-	I	-	ECP	-	EC	-
		CS	-	TP	-	FPV	-			TR	-
MISSIONE 16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	RS	33.634,25	PR	13.814,57	R	-19.419,68		-	EP	400,00
		CP	137.500,00	PC	64.475,43	I	77.378,37	ECP	60.121,63	EC	12.902,94
		CS	149.564,33	TP	78.290,00	FPV	-			TR	13.302,94

Allegato alla delibera commissariale n. 119/2017

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA

Conto del Bilancio - riepilogo generale delle spese per missioni

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2017 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (RT1)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI	RS	-	PR	-	R	-			EP	-
		CP	-	PC	-	I	-	ECP	-	EC	-
		CS	-	TP	-	FPV	-			TR	-
MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	RS	8.296,77	PR	8.296,77	R	-			EP	-
		CP	35.000,00	PC	14.113,95	I	14.113,95	ECP	20.886,05	EC	-
		CS	35.000,00	TP	22.410,72	FPV	-			TR	-
MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	RS	-	PR	-	R	-			EP	-
		CP	332.173,00	PC	-	I	-	ECP	332.173,00	EC	-
		CS	332.173,00	TP	-	FPV	-			TR	-
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	135.874,43	PR	73.049,41	R	-47.284,92			EP	15.540,10
		CP	380.965,00	PC	174.353,75	I	209.447,60	ECP	171.517,40	EC	35.093,85
		CS	400.703,59	TP	247.403,16	FPV	-			TR	50.633,95
TOTALE MISSIONI		RS	477.337,66	PR	176.611,94	R	180.882,02			EP	219.989,70
		CP	2.084.450,65	PC	1.140.188,23	I	1.384.756,21	ECP	719.694,44	EC	224.567,88
		CS	2.139.079,33	TP	1.316.800,17	FPV				TR	444.431,68
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	477.337,66	PR	176.611,94	R	180.882,02			EP	219.989,70
		CP	2.084.450,65	PC	1.140.188,23	I	1.384.756,21	ECP	719.694,44	EC	224.567,88
		CS	2.139.079,33	TP	1.316.800,17	FPV				TR	444.431,68

(1) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (sia l'importo dei debiti definitivamente cancellati dalle scritture, sia, l'importo dei debiti cancellati e reimputati agli esercizi successivi effettuato in occasione del riaccertamento straordinario dei residui). Non riguarda il riaccertamento di impegni di competenza dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto. In sede di riaccertamento dei residui non può essere effettuata una rettifica in aumento dei residui passivi se non nei casi espressamente consentiti (Principio contabile applicato della contabilità finanziaria 9.1 di cui all'Allegato n. 2). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno '+', le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno '-'.

(2) Indicare gli impegni imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei debiti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 7, comma 3, del DPCM 28 dicembre 2011, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

(3) Indicare l'importo corrispondente agli impegni imputati agli esercizi successivi finanziati con il fondo pluriennale vincolato.

(4) Solo per le regioni.

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA

Conto del bilancio - riepilogo generale delle Spese

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVATI (R) / 2016 (RS)		PAGAMENTI IN C/C (RESIDUI PR)		RIMBORSAMENTO (R) / 2016 (RP)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)	RESIDUI PASSIVATI ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=PC+EP)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I) / (2)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=RP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	-								
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	207.302,42	PR	60.888,26	R	-33.433,88		EP	112.980,28	
		CP	1.265.733,00	PC	945.393,17	I	1.071.015,17	ECP	194.717,83	EC	125.622,00
		CS	1.308.546,74	TP	1.006.281,43	FPV	-		TR	238.602,28	
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	125.884,04	PR	34.377,50	R	-163,22		EP	91.343,32	
		CP	70.579,65	PC	6.327,36	I	70.179,49	ECP	400,16	EC	63.852,13
		CS	62.656,00	TP	40.704,86	FPV	-		TR	155.195,45	
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	-	PR	-	R	-		EP	-	
		CP	-	PC	-	I	-	ECP	-	EC	-
		CS	-	TP	-	FPV	-		TR	-	
Titolo 4	RIMBORSO DI PRESTITI	RS	8.296,77	PR	8.296,77	R	-		EP	-	
		CP	35.000,00	PC	14.113,95	I	14.113,95	ECP	20.886,05	EC	-
		CS	35.000,00	TP	22.410,72	FPV	-		TR	-	
Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	RS	-	PR	-	R	-		EP	-	
		CP	332.173,00	PC	-	I	-	ECP	332.173,00	EC	-
		CS	332.173,00	TP	-	FPV	-		TR	-	
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	135.874,43	PR	73.049,41	R	-47.284,92		EP	15.540,10	
		CP	360.965,00	PC	174.353,75	I	209.447,60	ECP	171.517,40	EC	35.093,85
		CS	400.703,59	TP	247.403,16	FPV	-		TR	50.633,95	
TOTALE TITOLI		RS	477.357,66	PR	176.611,94	R	-80.882,02		EP	219.863,70	
		CP	2.084.450,85	PC	1.140.188,23	I	1.384.756,21	ECP	719.694,44	EC	224.507,98
		CS	2.139.078,33	TP	1.316.800,17	FPV	-		TR	444.231,68	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	477.357,66	PR	176.611,94	R	-80.882,02		EP	219.863,70	
		CP	2.084.450,85	PC	1.140.188,23	I	1.384.756,21	ECP	719.694,44	EC	224.507,98
		CS	2.139.078,33	TP	1.316.800,17	FPV	-		TR	444.231,68	

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		-247.704,80			
Utilizzo avanzo di amministrazione	0,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) (solo regioni)</i>	0,00				
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	0,00				
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	0,00	0,00	Titolo 1 - SPESE CORRENTI	1.071.015,17	1.006.281,43
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	57.000,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)	0,00	
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.189.964,97	1.079.491,22	Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	70.179,49	40.704,86
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	6.353,71	29.053,71	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)	0,00	
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (2)	0,00	
Totale entrate finali	1.253.318,68	1.108.544,93	Totale spese finali	1.141.194,66	1.046.986,29
Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI	14.113,95	22.410,72
			<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) (solo regioni)</i>	0,00	
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	0,00	0,00	Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00
Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	209.447,60	141.485,64	Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	209.447,60	247.403,16
Totale entrate dell'esercizio	1.462.766,28	1.250.030,57	Totale spese dell'esercizio	1.364.756,21	1.316.800,17
Totale complessivo ENTRATE	1.462.766,28	1.002.325,77	Totale complessivo SPESE	1.364.756,21	1.316.800,17
Disavanzo dell'esercizio	0,00		Avanzo di competenza/fondo di cassa	98.010,07	-314.474,40
Totale a pareggio	1.462.766,28	1.002.325,77	Totale a pareggio	1.462.766,28	1.002.325,77

(1) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

(2) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

Allegato alla delibera commissariale n. 119/2017

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA

VERIFICA EQUILIBRI

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		Competenza (G)	Finanziamento (F)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		-247.704,80	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.246.964,97
- di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.071.015,17
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		14.113,95
- di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)			0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			161.835,85

Allegato alla delibera commissariale n. 119/2017

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA

VERIFICA EQUILIBRI

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

ALTRE POSTE DIFFERENZIALI PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00
			0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00
			0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)O=G+H+L+M			161.835,85
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		6.353,71
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		70.179,49
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E			-63.825,78

Allegato alla delibera commissariale n. 119/2017

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA

VERIFICA EQUILIBRI

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		comparto	
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni di crediti	(-)		0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		0,00
EQUILIBRIO FINALE W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			98.010,07
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:			
Equilibrio di parte corrente (O)			161.835,85
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)		0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			161.835,85

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

DD) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

UU) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Allegato a) Risultato di amministrazione

		GESTIONE		TOTALE
		RESIDUO	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio				-247.704,80
Riscossioni	(+)	290.643,21	959.387,36	1.250.030,57
Pagamenti	(-)	176.611,94	1.140.188,23	1.316.800,17
Saldo di cassa al 31 dicembre	(=)			-314.474,40
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
Fondo di cassa al 31 dicembre	(=)			-314.474,40
Residui attivi - di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze	(+)	398.086,34	503.378,92	901.465,26 0,00
Residui passivi	(-)	219.863,70	224.567,98	444.431,68
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	(-)			0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	(-)			0,00
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016 (A) (2)	(=)			142.559,18
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016				
Parte accantonata (3)				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016 (4)				0,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2016 (solo per regioni) (5)				
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				0,00
Altri accantonamenti				0,00
			Totale parte accantonata (B)	0,00
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				57.260,26
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				37.432,58
Altri vincoli				34.560,00
			Totale parte vincolata (C)	129.252,84
Parte destinata agli investimenti				
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
			Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	13.306,34

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)

- (1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa)
- (2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria
- (3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato
- (4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)
- (5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2016
- (6) In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.



UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA

PROVINCIA DI VITERBO

TEL .0766/856016-858291-FAX 0766/857836 Via G. Garibaldi, 17-01016 TARQUINIA Codice Fiscale 00076220565

**Pareri rilasciati ai sensi dell'art. 49 del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali
D. Lgs 18.08.2000 n. 267 e ss.mm.ii.**

Parte integrante e sostanziale della deliberazione del Commissario Straordinario n. 119 del 23.10.2017

Servizio Finanziario

Oggetto: *Rendiconto della gestione dell'esercizio 2016. Approvazione*

Visto per la regolarità del procedimento amministrativo – artt. 5 e 6 Legge 7.08.1990 n. 241

Tarquinia, 23 ottobre 2017

Il Responsabile del Procedimento
F.to Maria Bellucci

Visto si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica (art. 49 comma 1 del T.U. delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali - D. Lgs 18.08.2000 n. 267 e ss.mm.ii.)

Tarquinia, 23 ottobre 2017

Il Responsabile del Servizio Aziendale
F.to Maria BELLUCCI

Visto, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile (art. 49 del T.U. delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali - D. Lgs. 18.08.2000, n. 267 come modificato dall'art. 3 comma 1 lett. b D.L. 10.10.2012 N. 174 convertito, con modificazioni, in Legge 7.12.2012 n. 213).

Tarquinia, 23 ottobre 2017

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Maria BELLUCCI

Attestazione di copertura finanziaria (art. 151 comma 4 del T.U. delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali – D.Lgs. 18.08.2000 n. 267).

Tarquinia, 23 ottobre 2017

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Maria BELLUCCI

Di quanto sopra si è redatto il presente verbale che previa lettura e conferma viene sottoscritto

Il Commissario Straordinario
f.to Dott. Mario VENANZI

Il Segretario
f.to Dott. Rossano Cea

Per copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Tarquinia, li 24 OTT. 2017



Il Segretario
Dott. Rossano Cea

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Su attestazione del funzionario incaricato si certifica che il presente provvedimento è pubblicato on line sul sito www.agrariatarquinia.it–Sezione Albo Pretorio di questo Ente dal 24 OTT. 2017 al 08 NOV. 2017

Tarquinia, li 24 OTT. 2017

Il Segretario
Dott. Rossano Cea