

**FONDAZIONE "BARONE GIUSEPPE LUCIFERO
DI S. NICOLO' "**

Eretta in Ente Morale con D.P.R. 4/7/1963 n.1167
MILAZZO (ME)

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO N. 13 del 27/09/2024

Trasmessa all'Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro il
27/9/2024 *prot.n. 1366*

VERBALE DI DELIBERAZIONE

OGGETTO: *Approvazione conto consuntivo esercizio finanziario 2023.*

L'anno duemilaventiquattro il giorno ventisette del mese di settembre, alle ore undici e minuti quaranta e seguenti, nella sede legale della Fondazione

È presente

Francesco Mangano, nella sua qualità di Commissario Straordinario dell'Ente, tale nominato con decreto dell'Assessore Regionale della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro n.70/GAB dell' 8/08/2024.

Assiste il Segretario Dott.ssa Lucia Lombardo, che cura la redazione del presente verbale.



Approvato con D.R.S. n. 2575 del 2/10/2024 / SERV. 81 10413

IL COMMISSARIO REGIONALE

VISTA la proposta di deliberazione n. 25 del 25/9/2024 ad oggetto "Approvazione conto consuntivo esercizio finanziario 2023", il cui testo è trascritto nel documento allegato alla presente per farne parte integrante e sostanziale;

VISTO lo Statuto in vigore, approvato con D.P.R.S. n.491 del 20/9/2017;

VISTO il vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;

VISTA la Legge 17/7/1890 n.6972 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il R.D.5/2/1891 n.99;

CONSIDERATO che la proposta è munita dei pareri e delle attestazioni previsti dagli artt.11 e 14 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi e dall'art.19 dello statuto dell'Ente;

VISTO il parere reso dal Revisore dei Conti;

RITENUTO di dover far proprio il contenuto formale e sostanziale del provvedimento proposto;

D E L I B E R A

- 1) di far propria, e, quindi, di approvare, la proposta di deliberazione n. 25 del 25/9/2024 ad oggetto "Approvazione conto consuntivo esercizio finanziario 2023", nel testo risultante dal documento qui allegato per farne parte integrante e sostanziale;
- 2) di trasmettere copia del presente provvedimento all'Autorità Tutoria per il controllo di competenza;
- 3) di provvedere alla pubblicazione della presente deliberazione all'Albo Pretorio di quest'Ente, nei modi e nei termini previsti dalla legge.



FONDAZIONE “BARONE GIUSEPPE LUCIFERO DI S.NICOLO”

Milazzo

Segreteria

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

n. 25 del 25/9/2024

Oggetto: Approvazione conto consuntivo esercizio finanziario 2023.

PREMESSO CHE, con deliberazione commissariale n.12 del 24/9/2024, è stato approvato il bilancio di previsione 2023, già pubblicato sul sito istituzionale dell’Ente e trasmessa all’organo, regionale tutorio, per il controllo di competenza, con nota prot.n.1345 di pari data;

VISTI i conti finanziari resi dai Tesorieri espletanti il servizio di tesoreria per conto di questa Fondazione, e segnatamente:

- dal Banco BPM S.p.A., Agenzia di Milazzo, per il periodo 1/1/2023 - 19/11/2023;
 - dalla Cassa Centrale Banca Credito Cooperativo Italiano S.p.A., tramite l’Agenzia BCC La Riscossa di Regalbuto di Milazzo, per il periodo 20/11/2023 – 31/12/2023;
- con gli allegati riportanti l’elenco delle reversali e dei mandati riferiti ai vari capitoli di entrata e di spesa;

VISTA la legge 17/7/1890 n.6972 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il R.D. 5/2/1891 n.99;

VISTI gli artt. 64 e seguenti del Regolamento di contabilità, approvato con R.D. 5/2/1891 n.99;

VISTI gli artt.41 e seguenti del Regolamento amministrativo, anch’esso approvato con R.D. 5/2/1891 n.99;

VISTA la L.R.27/4/1999 n.10, come modificata dalla L.R.22/12/2005 n.19;

VISTA la nota dell’Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro, prot.n. 43586 del 19/9/2024, qui pervenuta il 19/9/2024, prot.n.1324, che qui si intende integralmente richiamata;

RITENUTO che al fine di ottemperare ad un adempimento di legge si rende necessario, urgente ed indifferibile procedere all’adozione del conto consuntivo relativo all’anno 2023;

VISTO ed esaminato l’allegato schema di conto consuntivo per l’esercizio 2023 predisposto dagli uffici;

RILEVATO che dallo stesso risulta un disavanzo di amministrazione di € 727.077,77, da ripianare secondo le modalità individuate nel conto consuntivo 2022, già esitato dall’organo tutorio, tenendo conto delle raccomandazioni formulate dal Revisore dei Conti anche in sede di parere espresso sul bilancio previsionale 2023, cui, tuttavia, per i ristrettissimi tempi di adozione degli strumenti



contabili, sarà data attuazione in sede di predisposizione del bilancio di previsione 2024, in fase di adozione;

DATO ATTO che il predetto disavanzo di € 727.077,77 è in diminuzione, per € 12.213,02, rispetto all'importo emergente dal conto consuntivo 2022 di € 739.290,79, per effetto di una riduzione delle spese impegnate.

Per tutto quanto in narrativa premesso, che qui si intende integralmente richiamato

SI PROPONE DELIBERARE

- 1) di approvare, i Conti finanziari per l'esercizio 2023 resi dai Tesorieri dell'Ente, Banco BPM SpA e dalla Cassa Centrale Banca Credito Cooperativo Italiano S.p.A., tramite l'Agenzia BCC La Riscossa di Regalbuto di Milazzo, per il servizio espletato nei periodi di rispettiva competenza e sopra indicati, aventi le seguenti risultanze finali:

BANCO BPM S.p.A.

Fondo di cassa all'1/1/2023	€		21.107,90
Riscossioni	€	+	450.888,24
Totale	€		471.996,14
Pagamenti	€	-	396.951,12
Fondo di cassa al 19/11/2023	€		75.045,02

CASSA CENTRALE BANCA CREDITO COOPERATIVO ITALIANO S.P.A.

Fondo di cassa al 19/11/2023	€		75.045,02
Riscossioni	€	+	39.000,30
Totale	€		114.045,32
Pagamenti	€	-	38.465,04
Fondo di cassa al 31/12/2023	€		75.580,28

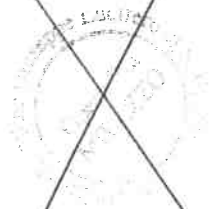
- 2) di approvare, per le motivazioni in premessa evidenziate, il conto consuntivo dell'esercizio 2023 della Fondazione, che presenta le seguenti risultanze finali e di cui ai prospetti allegati:

Fondo di cassa all'1/1/2023	€		21.107,90
Riscossioni	€	+	489.888,54
Totale	€		510.996,44
Pagamenti	€	-	435.416,16
Fondo di cassa al 31/12/2023	€		75.580,28



Pag

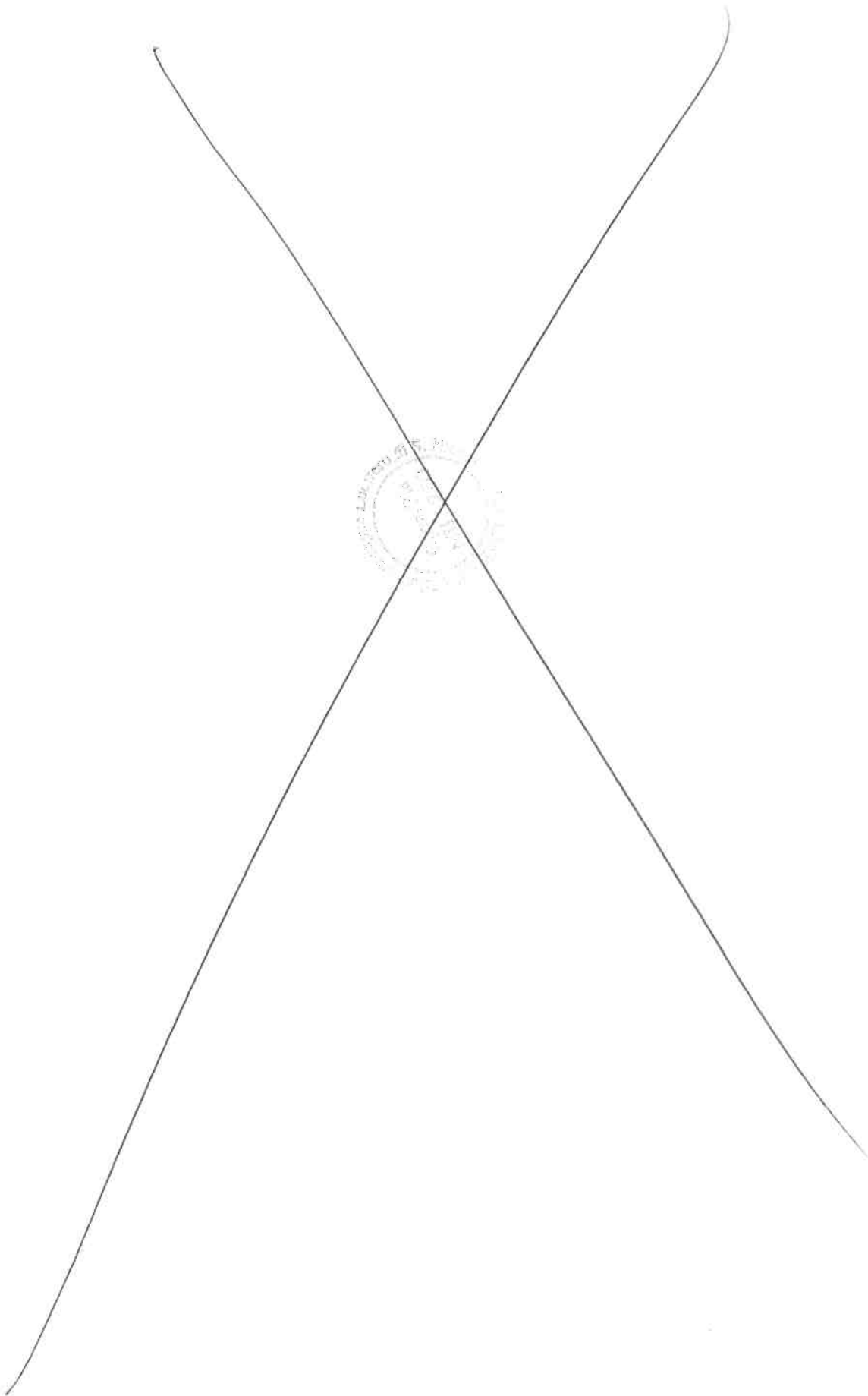
DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGG. o MINORI ENTRATE
			RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP.	ACCERTAMENTI		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
		CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
		CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
		T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Acc. (T=E+M)	
RIEPILOGO TITOLI *****								
TITOLO I								
TITOLO I - ENTRATE EFFETTIVE		RS	387.849,18	141.338,18	141.338,18	235.040,32	376.378,50	-11.470,68
		CP	1.068.189,95	231.509,57	231.509,57	120.046,54	351.556,11	-716.633,83
		CS	1.439.809,40	372.847,75	372.847,75			-1.066.961,65
		T				355.086,86	727.934,61	
TITOLO II								
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		C						
		RS	321.310,38	42.339,90	42.339,90	65.963,00	108.302,90	-213.007,48
		CP	2.152.427,40			2.152.427,40	2.152.427,40	
		CS	2.473.737,78	42.339,90	42.339,90			-2.431.397,88
		T				2.218.390,40	2.260.730,30	
TITOLO III								
TITOLO III - PARTITE DI GIRO		RS	67.572,20	4.623,42	4.623,42	62.857,70	67.481,12	-91,08
		CP	74.425,90	70.077,47	70.077,47	4.348,43	74.425,90	
		CS	141.998,10	74.700,89	74.700,89			-67.297,21
		T				67.206,13	141.907,02	
TITOLO IV								
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALI E DA RISCOSSIONE DI CREDITI		RS						
		CP						
		CS						
		T						
TITOLO V								
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI E DI PRESTITI		RS						
		CP						
		CS						
		T						
TITOLO VI								
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI		D						



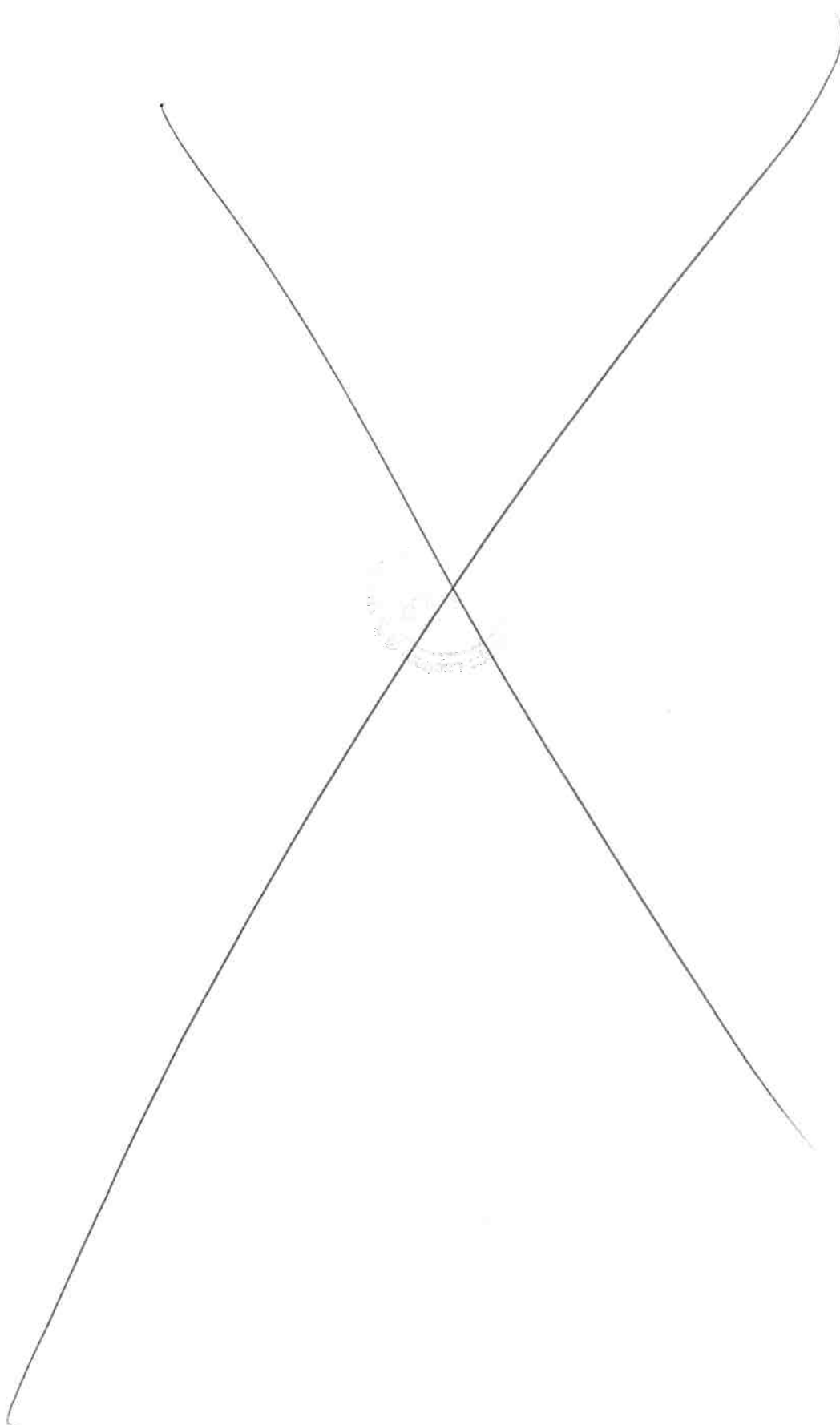
DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO		MAGG. o MINOR ENTRATE
			RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP	ACCERTAMENTI	
		RS Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
	T				Tot.Res. (S=D+L)	Tot.Acc. (T=E+M)	
	RS						
	CP						
	CS						
	T						
TOTALE GENERALE	RS	776.731,76	188.301,50	188.301,50	363.861,02	552.162,52	-224.569,24
	CP	3.295.043,25	301.587,04	301.587,04	2.276.822,37	2.578.409,41	-716.633,85
	CS	4.055.545,28	489.888,54	489.888,54			-3.565.656,74
	T				2.640.683,39	3.130.571,90	
Cap. 1 Art. 1							
Saldo finanziario positivo presunto al termine dell'eser- cizio precedente.....							
Cap. Art.							
Giacenza di cassa presunta all'inizio dell'esercizio.....		21.107,90	21.107,90	21.107,90		21.107,90	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	797.839,66	209.409,40	209.409,40	363.861,02	573.270,42	
	CP	3.295.043,25	301.587,04	301.587,04	2.276.822,37	2.578.409,41	
	CS	4.076.653,18	510.996,44	510.996,44			
	T				2.640.683,39	3.151.679,83	

L

SC



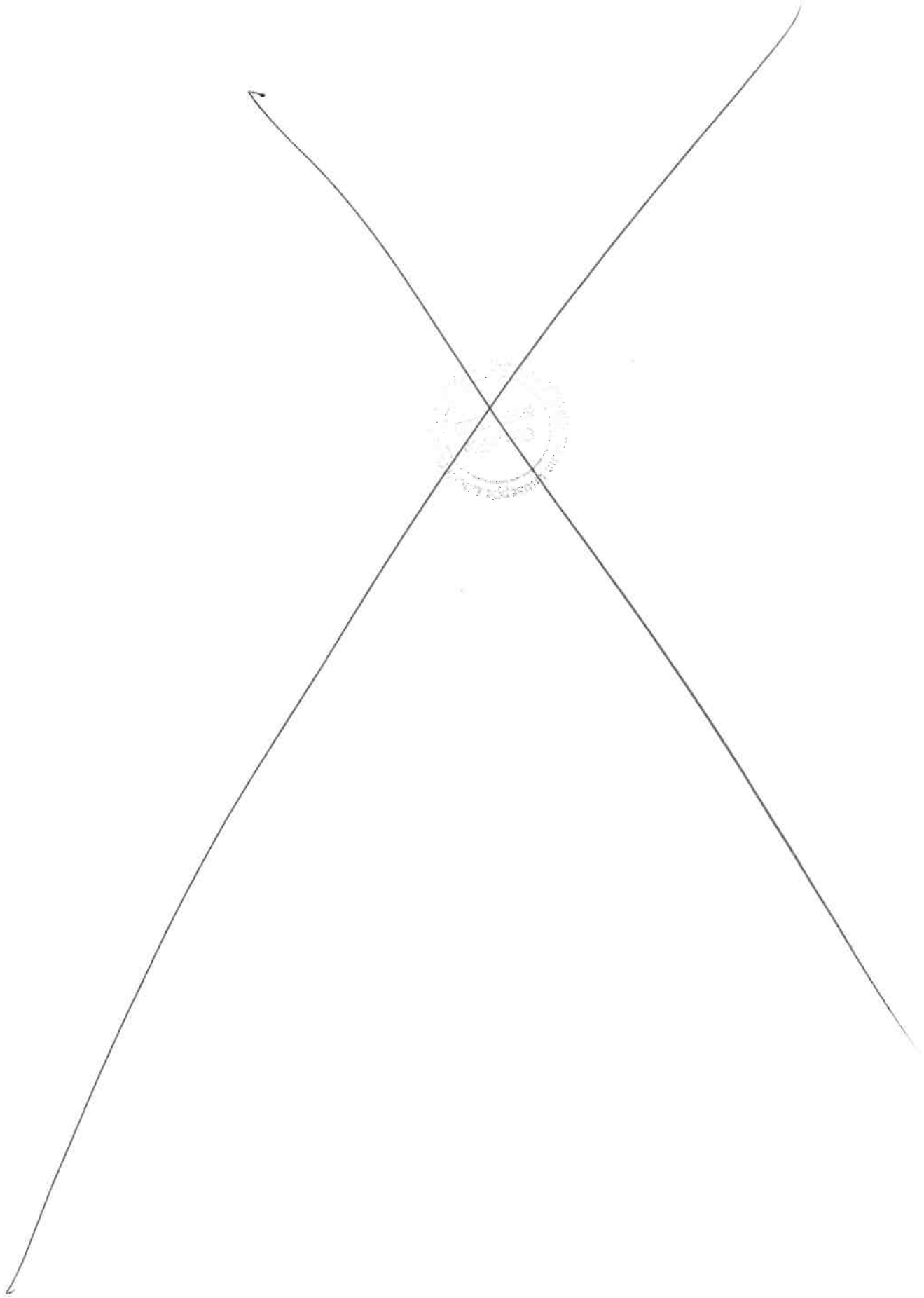
DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE
			PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
	T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)	
RIEPILOGO TITOLI *****							
TITOLO I							
TITOLO I - SPESE EFFETTIVE	RS	463.274,02	131.007,30	131.007,30	331.223,62	462.230,92	-1.043,10
	CP	328.899,17	217.956,01	217.956,01	110.943,16	328.899,17	
	CS	792.173,19	348.963,31	348.963,31			-443.209,88
	T				442.166,78	791.130,09	
TITOLO II							
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	1.051.786,93	5.855,02	5.855,02	832.924,43	838.779,45	-213.007,48
	CP	2.152.427,40			2.152.427,40	2.152.427,40	
	CS	2.467.265,09	5.855,02	5.855,02			-2.461.410,07
	T				2.985.351,83	2.991.206,85	
TITOLO III							
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	RS	22.069,50	11.465,44	11.465,44	10.529,32	21.994,76	-74,74
	CP	74.425,90	69.132,39	69.132,39	5.293,51	74.425,90	
	CS	96.495,40	80.597,83	80.597,83			-15.897,57
	T				15.822,83	96.420,66	
TITOLO IV							
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS						
	CP						
	CS						
	T						
TOTALE GENERALE	RS	1.537.130,45	148.327,76	148.327,76	1.174.677,37	1.323.005,13	-214.125,32
	CP	2.555.752,47	287.088,40	287.088,40	2.268.664,07	2.555.752,47	
	CS	3.355.933,68	435.416,16	435.416,16			-2.920.517,52
	T				3.443.341,44	3.878.757,60	



DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE
			PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
	T				Tot.Res. (S=D+L)	Tot.Imp. (T=E+M)	
Cap. 1 Art. 1 Saldo finanziario negativo presunto al termine dell'eser- cizio precedente.....		739.290,79					
Cap. Art. Deficit di cassa presunto all'inizio dell'esercizio....							
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	RS	1.537.130,45	148.327,75	148.327,75	1.174.677,37	1.323.005,13	
	CP	3.295.043,26	287.088,40	287.088,40	2.268.664,07	2.555.752,47	
	CS	3.355.933,68	435.416,15	435.416,15			
	T				3.443.341,44	3.878.757,60	







Residui attivi	€	+	2.640,683,39
Subtotale	€		2.716.263,67
Residui passivi	€	-	3.443.341,44

Disavanzo al 31/12/2023	€	-	727.077,77
-------------------------	---	---	------------

3) di dare atto che il fondo di cassa, presso la Tesoreria dell'Ente, alla data del 31/12/2023, è pari ad € 75.580,28 (di cui € 42.339,90 iscritti in un sottoconto vincolato destinato alla realizzazione del progetto di lavori relativo alla Chiesa di S.Nicola), mentre sono depositati presso il Credito Siciliano, Agenzia di Milazzo, oggi Credit Agricole, € 50.820,37, e, pertanto, il totale complessivo è di € 126.400,65;

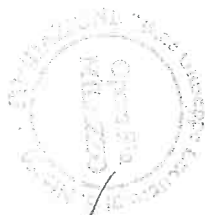
3) di procedere al concreto ripianamento del disavanzo di amministrazione emergente dal rendiconto 2023 di € 727.077,77, secondo le modalità individuate nel conto consuntivo 2022, già esitato dall'organo tutorio, tenendo conto delle raccomandazioni formulate dal Revisore dei Conti anche in sede di parere espresso sul bilancio previsionale 2023, cui, tuttavia, per i ristrettissimi tempi di adozione degli strumenti contabili, sarà data attuazione in sede di predisposizione del bilancio di previsione 2024, in corso di adozione;

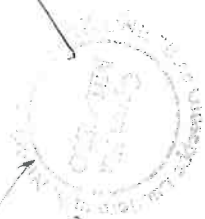
4) di dare atto che il predetto disavanzo di € 727.077,77 è in diminuzione, per € 12.213,02, rispetto all'importo emergente dal conto consuntivo 2022 di € 739.290,79, per effetto di una riduzione delle spese impegnate;

5) di trasmettere copia del presente provvedimento al Revisore dei Conti per il parere di competenza.

Il proponente:


 Giuseppe Maria Tullio Gohens





PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

(Ai sensi dell'art.11 Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi e dell'art.19 dello Statuto)

Si esprime parere favorevole

Milazzo, 25 settembre 2024.



Il Responsabile del servizio

[Handwritten signature]

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

(Ai sensi dell'art.14 Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi)

Si esprime parere favorevole

Milazzo, 25 settembre 2024



Il Responsabile del servizio finanziario

[Handwritten signature]

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

(Ai sensi dell'art.14 Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi e dell'art.19 dello Statuto)

Si attesta che l'impegno di spesa di Euro
stanziamento iscritto a
del redigendo bilancio 2023, che presenta sufficiente disponibilità.

viene assunto a carico dello

Milazzo,

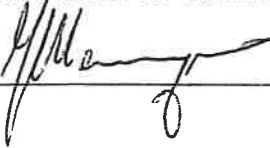
[Large handwritten diagonal mark]

Il Responsabile del servizio finanziario



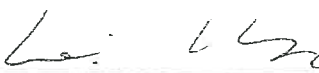
Di quanto sopra si è redatto il presente verbale che, previa lettura e conferma, viene approvato e sottoscritto.

Il Commissario Straordinario





Il Segretario



**FONDAZIONE "BARONE GIUSEPPE LUCIFERO
DI S.NICOLO'"**

*Attestazione del Segretario dell'Ente: Si certifica che il presente verbale è stato pubblicato per
gg. () all'albo della Fondazione dal
al
senza opposizioni.*

Milazzo li

Il Segretario

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo. (1)

Il Segretario

(1) Cancellare se trattasi della deliberazione originale.