

RELAZIONE TECNICA SUL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ANNO 2013

Come per l'anno 2012 anche il Bilancio Consuntivo dell'anno 2013 è stato redatto secondo il principio di competenza e sono stati riportati i residui anni precedenti ed i residui al 31/12/2013.

Relativamente al prospetto "ENTRATE" allegato si evince che durante l'anno sono state riscosse:

- Euro 1.677,92 di interessi attivi derivanti dalla somma depositata sul C/C tenuto presso la BCC di Locorotondo;
- Euro 54.000,00 da parte della Regione Puglia quale saldo al finanziamento previsto con Delibera n° 2765 del 14/12/2010 e Determina n° 47 del 26/07/2012 che ammontava ad Euro 90.000,00;
- Euro 6.997,42 da parte della Provincia di Bari quale cofinanziamento alla gestione delle attività della Fondazione;
- Euro 269.607,26 da parte del MIUR;
- Euro 1.700,00 quali Quote di ammissione alla selezione per l'ammissione al Corso ITS 3° Ciclo "Tecnico Superiore esperto nei processi di internazionalizzazione delle PMI agroalimentari";
- Euro 880,00 quali Quote di iscrizione al Corso ITS 3° Ciclo "Tecnico Superiore esperto nei processi di internazionalizzazione delle PMI agroalimentari";
- Euro 4.200,00 da ARTI per la partecipazione alla Fiera Job&Orienta a Verona.

E' stato stralciato un Credito di Euro 2.000,00 dal Capitolo "Entrate Regionali per Gestione Corsi ITS" che prevedeva, per mero errore materiale, nel Bilancio di Previsione per l'anno 2013, l'importo di Euro 37.000,00 anziché 35.000,00.

Relativamente al prospetto "USCITE" allegato si evince che durante l'anno sono state assestate spese di competenza anno 2013 per Euro 350.873,28 ed effettuati pagamenti per complessivi Euro 294.378,71 di cui una parte di competenza dell'anno 2013 ed una parte di competenza anni precedenti.

Sono stati stralciati Debiti per Euro 24.860,70 riportati nel Bilancio Consuntivo dell'anno 2012 come residui degli anni precedenti.

In particolare, in occasione della redazione del bilancio consuntivo dell'anno 2012, predisposto per la prima volta, anche per competenza e non solo per cassa, sono stati effettuati questi errori materiali:

- Euro 2.919,78 dal capitolo "Oneri Vari", con la seguente motivazione: un importo pari a Euro 3.775,20 è stato riportato sia nella colonna residui anni precedenti che nella colonna dell'assestato ed impegnato nell'anno 2012; altresì non è stato riportato nei residui dell'anno precedente l'importo di Euro 855,42 relativo a rimborso spese di viaggio a componenti del CTS
- Euro 340,92 dal capitolo "Spese per energia elettrica", con la seguente motivazione: l'importo di Euro 340,92 (residuo dell'anno precedente) è stato riportato anche nella colonna dell'assestato ed impegnato dell'anno 2012;

- Euro 19.560,00 dal capitolo “Personale Amministrativo”, con la seguente motivazione: il residuo anno precedente del predetto importo non si riferiva solo al capitolo di costo “Personale Amministrativo” ma includeva anche importi relativi ad altri capitoli di spesa (ad es. orientamento, indagine sui fabbisogni formativi, ecc)
- Euro 2.040,00 dal capitolo “Indagine sui fabbisogni formativi”, con la seguente motivazione: l’importo di Euro 2.040,00 (residuo dell’anno precedente) è stato riportato anche nella colonna dell’asestato ed impegnato dell’anno 2012.

La scelta di proporre per l’approvazione un Bilancio redatto sia per competenza che per cassa ha lo scopo di fornire al lettore maggiori informazioni ed una migliore intelligibilità delle voci di bilancio; obiettivo centrato grazie, appunto, all’evidenziazione delle effettive riscossioni e degli effettivi pagamenti sostenuti dalla Fondazione nel periodo considerato.

Registrate Partite di giro relative a Ritenute/Imposte pari ad Euro 59.166,09.

Vista la Convenzione tra questa Fondazione ITS e la BCC di Locorotondo sottoscritta il 22/12/2011 le riscossioni ed i pagamenti sono stati effettuati prevalentemente mediante servizio di tesoreria e quindi mandati e reversali per un totale di n. 450 movimenti di cui n. 138 reversali di incasso e n. 312 mandati di pagamento.

Sono stati effettuati altresì pagamenti con CARTA BCC ricaricabile acquistata nell’anno 2012 per Euro 778,01 e pagamenti per cassa per Euro 451,28.

Al 31/12/2013 risulta una disponibilità sul C/C di Euro 742.483,58, un residuo di disponibilità sulla carta BCC di Euro 314,76.

Il totale disponibilità al 31/12/2013 è pari ad Euro 742.798,34. Importo che comprende il Fondo di Dotazione che ammonta ad Euro 56.490,75.



IL PRESIDENTE
Prof. Vito Nicola Savino