



**Istituzioni  
Atti del CDA**

## Istituzione Educazione e Scuola

P.G. N.: 88035/2017

Data Sottoscrizione: 09/03/2017

Data Esecutività: 09/03/2017

Oggetto: APPROVAZIONE DEL RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016.

- Delibera -

Informazioni Iter

Sottoscrizioni e Pareri

### IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

#### PREMESSO CHE:

- con Deliberazioni PG. N. 21372/2016 del 23/01/2016 e PG. N. 37313/2016 del 04/02/2016 del Consiglio di Amministrazione di IES, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2016/18 e il relativo Piano Programma;
- con Deliberazione del Consiglio Comunale - PG N. 26284/2016 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2016, il Bilancio pluriennale 2016-2018 e il Piano Programma 2016-18 dell'Istituzione Educazione e Scuola;
- con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione - PG. N. 113222/2016 è stata approvata la variazione n. 1 al Bilancio di previsione per l'esercizio 2016 e Bilancio pluriennale 2016 - 2018 dell'Istituzione Educazione e Scuola;
- con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione - PG. N. 113225/2016 è stata approvata la variazione n. 2 al Bilancio di previsione per l'esercizio 2016 e Bilancio pluriennale 2016 - 2018 dell'Istituzione Educazione e Scuola;
- con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione - PG. N. 334146/2016 è stata approvata la variazione n. 3 al Bilancio di previsione per l'esercizio 2016 e Bilancio pluriennale 2016 - 2018 dell'Istituzione Educazione e Scuola;
- con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione - PG. N. 334805/2016 è stata approvata la variazione n. 4 al Bilancio di previsione per l'esercizio 2016 e Bilancio pluriennale 2016 - 2018 dell'Istituzione Educazione e Scuola;
- con Atto del Presidente assunto in via d'urgenza PG. N. 76095/2017 è stato approvato il riaccertamento dei residui attivi e passivi, da conservare nel Rendiconto 2016, secondo le risultanze della gestione;
- con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione PG. N. 88033/2017 del 09/03/2017, è stato ratificato l'atto del Presidente PG. N. 76095/2017 avente oggetto "Riaccertamento ordinario dei residui ai fini della formazione del rendiconto 2016 ai sensi dell'art. 3, comma 4, del d.lgs. n. 118/2011";

#### CONSIDERATO CHE:

- gli schemi di rendiconto finanziari, economici e patrimoniali relativi all'esercizio 2016 allegati alla presente deliberazione sono stati redatti conformemente alle disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni – del D.Lgs. n. 126/2014 – del Testo Unico Enti Locali coordinato con il D.Lgs. n. 126/2014 in vigore dall'01/01/2015, e rispettano i principi contabili previsti dalla normativa vigente ;
- la struttura delle classificazione delle entrate e delle uscite sono conformi ai dettami del Decreto 118/2011 sopra menzionato e le strutture definite in “Arconet – Armonizzazione contabile enti territoriali”;

**VISTO:**

- il conto del Tesoriere relativo all'esercizio 2016 sottoscritto dal Tesoriere Unicredit S.p.A. e corredato di tutta la documentazione contabile ;

VISTA la seguente documentazione allegata alla presente deliberazione formandone parte integrante e sostanziale:

- relazione al Rendiconto della Gestione 2016 di cui all'art. 151, comma 6, del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 che contiene la Relazione sul Conto del Bilancio 2016 e la Relazione sul Conto Economico e Stato Patrimoniale 2016 che esprime complessivamente le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei valori finanziari ed economici e indica gli scostamenti intervenuti nelle voci di entrata e spesa rispetto alle previsioni ;
- verbale di verifica di cassa, sottoscritto dal Tesoriere Unicredit SpA;
- Conto del Bilancio - Gestione delle Entrate e delle Spese dell'esercizio 2016;
- Prospetto dimostrativo del Risultato di Amministrazione ;
- Conto Economico e Stato Patrimoniale 2016;
- Piano degli Indicatori e dei Risultati di Rendiconto 2016;

DATO ATTO che il Rendiconto della gestione dell'Istituzione Educazione e Scuola è pubblicato sul sito internet del Comune di Bologna [www.comune.bologna.it](http://www.comune.bologna.it) sezione "Amministrazione trasparente - Bilanci";

Su proposta del Direttore dell'Istituzione Educazione e Scuola del Comune di Bologna ;

**VISTI:**

- il D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni ed integrazioni;
- il D. Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e successive modificazioni ed integrazioni;
- il D. Lgs. 126/2014;

**RICHIAMATI:**

- gli articoli "11 - Poteri del Consiglio di Amministrazione", "27 - Bilancio e gestione finanziaria" e "28 - Piano programma triennale delle attività" del Regolamento dell'Istituzione Educazione e Scuola;

A voti unanimi e palesi

DELIBERA

1) di approvare il Rendiconto della gestione 2016 dell'Istituzione Educazione e Scuola nelle seguenti risultanze:

- CONTO DEL BILANCIO:

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2016</b>				
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio 2016				1.263.817,83
RISCOSSIONI	(+)		4.970.314,28	4.970.314,28
PAGAMENTI	(-)	968.899,49	3.827.854,40	4.796.753,89
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	(=)			1.437.378,22
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	(=)			<b>1.437.378,22</b>
RESIDUI ATTIVI	(+)		22.857,07	22.857,07
RESIDUI PASSIVI	(-)	617,21	1.080.503,79	1.081.121,00
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A)</b>	(=)			<b>379.114,29</b>

<b>Composizione del Risultato di Amministrazione al 31 dicembre 2016:</b>	
<b>Parte vincolata</b>	
Altri vincoli	79.118,18
<b>Totale parte vincolata (B)</b>	<b>79.118,18</b>
<b>Totale parte disponibile (C=A-B)</b>	<b>299.996,11</b>

comprovato dal seguente risultato:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Fondo cassa al 31/12/2016	1.437.378,22
Residui attivi al 31/12/2016 da riportare al 2017	22.857,07
<b>TOTALE</b>	<b>1.460.235,29</b>
Residui passivi al 31/12/2016 da riportare al 2017	1.081.121,00
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>379.114,29</b>
di cui parte vincolata	79.118,18
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PARTE DISPONIBILE</b>	<b>299.996,11</b>

- CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE:

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>ANNO 2016</b>
A Componenti positivi della gestione	4.303.933,47
B Componenti negativi della gestione	4.283.484,18
<b>Differenza tra componenti positivi e negativi della gestione</b>	<b>20.449,29</b>
C Proventi e oneri finanziari	0,00
D Rettifiche di valore attività finanziarie	0,00
E Proventi ed oneri straordinari	13.300,36
<b>Risultato economico prima delle imposte</b>	<b>33.749,65</b>

Imposte	0,00
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>33.749,65</b>

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	<b>AL 31/12/2016</b>
<b>ATTIVO</b>	
B) Immobilizzazioni	18.402,00
C) Attivo circolante	1.559.098,09
D) Ratei e risconti attivi	1.812,74
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.579.312,83</b>
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	
A) Patrimonio netto	
- riserve	303.324,00
- utile esercizio	33.749,65
D) Debiti	1.081.121,00
E) Ratei e risconti passivi	161.118,18
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.579.312,83</b>

2) di approvare la documentazione di seguito indicata ed allegata alla presente Deliberazione formandone parte integrante e sostanziale :

- relazione al Rendiconto della Gestione 2016 di cui all'art. 151, comma 6, del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 che contiene la Relazione sul Conto del Bilancio 2016 e la Relazione sul Conto Economico e Stato Patrimoniale 2016 che esprime complessivamente le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei valori finanziari ed economici e indica gli scostamenti intervenuti nelle voci di entrata e spesa rispetto alle previsioni ;
- Conto del Bilancio - Gestione delle Entrate e delle Spese dell'esercizio 2016;
- Prospetto dimostrativo del Risultato di Amministrazione ;
- Conto Economico e Stato Patrimoniale 2016;
- Piano degli Indicatori e dei Risultati di Rendiconto 2016;

3) di dare atto che alla presente deliberazione è allegato il verbale di verifica di cassa, sottoscritto dal Tesoriere Unicredit SpA, parte integrante e sostanziale del presente atto ;

4) di dare atto che l'avanzo di amministrazione libero pari ad Euro 299.996,11 verrà utilizzato secondo quanto previsto dall'art. 187, comma 2, del D.Lgs. 267/2000 e che la sua destinazione verrà stabilita con successivo provvedimento ;

5) di trasmettere e sottoporre la presente deliberazione al Consiglio Comunale per l'approvazione ai sensi dell'art. 27 del Regolamento dell'Istituzione Educazione e Scuola dando atto che in sede di approvazione potranno essere allegati ulteriori schemi dei dati di bilancio che si rendessero necessari.

09/03/2017

Il Presidente  
Paolo Marcheselli



**Documenti allegati (parte integrante):**

  
Report ufficiale Rendiconto 2016.pdf

  
08.All a) Ris amm\_IES.pdf

  
Conto economico - Stato patrimoniale 2016.pdf

  
Relazione definitiva al Rendiconto della gestione 2016 Direttore.pdf

  
verbale verifica cassa Tesoriere.pdf

  
Piano Indicatori e Risultati di Rendiconto\_IES.pdf

**Documenti in atti:**

**Postilla:**