



UNIVERSITA' AGRARIA DI CESANO DI ROMA

DETERMINAZIONE DEL SEGRETARIO DELL'ENTE

Determinazione n. 01
16 gennaio 2017

OGGETTO: Provvedimenti in merito alla redazione del
rendiconto della gestione finanziaria 2016.

VISTA la deliberazione del Consiglio n° 16 del 16/10/2015 di nomina a segretario dell'ente a seguito delle dimissioni della dott.ssa. Michela di Carmine;

PRESO ATTO che per il giorno 12 febbraio 2017 è previsto il rinnovo delle cariche sociali e che pertanto è opportuno procedere alla rendicontazione della gestione finanziaria 2016 per dar modo, al nuovo Consiglio, di disporre di una situazione amministrativa - contabile delineata;

VERIFICATO che la situazione di cassa al 31 dicembre 2016 è rappresentata dalle seguenti movimentazioni, in linea con il saldo di tesoreria:

	gest.residui	competenza	totale
FONDO CASSA AL 01/01/2016			104.859,59
INCASSI	169,10	89.994,37	90.163,47
TOTALE RISCOSSIONI			195.023,06
PAGAMENTI	12.172,27	92.577,75	104.750,02
FONDO CASSA AL 31/12/16			90.273,04

PRESO ATTO che alla chiusura dell'esercizio risultano ancora da perfezionare le seguenti partite in entrata e in uscita:

debitore	oggetto	importo	109	102	108					
CLEMENTI	locazione marzo	511,56	511,56							
VIRO SRL	LOC. GIU-DIC	9.100,00		9.100,00						
TOT. RR.AA.		9.611,56	511,56	9.100,00	-	-	-	-	-	-
creditore	oggetto	importo	120	101	119	104	116	118	401	108
FRANCUCCI	2°SEM.16 FT 7/17	1.395,68			1.395,68					
FRANCUCCI	SEGR. DIC FT 6/17	897,63				897,63				
CDA	INDENNITA' 2016	5.570,10	5.570,10							
REG.LAZIO	IRAP SU CDA	473,46		473,46						
LE 2 LUNE	FT. 200/2016	340,00					340,00			
ENEL	FT. 2765494507/16	2.807,67						2.807,67		
ENEL	FT. 2759948428	899,62						899,62		
UMBRA MOTOR	FT. 1231/16	969,90						969,90		
REG. LAZIO	IRAP 2016	1.009,78		1.009,78						
MIN.TESORO	IRPEF 2016	1.327,47							1.327,47	
INPS	RIT. C/DIP.	499,25							499,25	
BCC FORMELLO	SPESE IV TRIM. 2016	15,00								15,00
TOT. RR.PP.		16.205,56	5.570,10	1.483,24	1.395,68	897,63	340,00	4.677,19	1.826,72	15,00

CONSIDERATO altresì che risultano ancora dovuti i contributi INPS a carico dell'Ente per le posizioni aperte presso l'istituto per la gestione della stagione olearia 2016 in quanto il calcolo contributivo in ambito agricolo è di esclusiva competenza dell'INPS;

CHE pertanto alla data odierna l'ente non è in grado di quantificare esattamente il debito previdenziale;

CONSIDERATO altresì che nell'ambito della pubblica amministrazione a decorrere dal 2015, con l'entrata in vigore del d.lgs. 118/2011 sono stati modificati i criteri di valutazione degli istituti "Accertamento" e "Impegno", criteri per i quali l'Università Agraria ritiene di adeguarsi anche se, allo stato attuale, non risulta che l'impostazione dei documenti contabili sia applicabile nel caso di specie;

PRESO ATTO pertanto che il criterio di valutazione degli accertamenti e degli impegni è incentrato sul requisito di esigibilità e che tale, al 31/12/2016, non risulta applicabile in assenza di un debito giuridicamente perfezionato;

CHE sulla base delle considerazioni sopra illustrate nel rendiconto finanziario 2016 non sono state accantonate le risorse a copertura del debito previdenziale ma tale accantonamento dovrà essere oggetto di apposito stanziamento nel redigendo bilancio triennale 2017-2019;

RITENUTO pertanto di dover stilare il rendiconto della gestione finanziaria 2016 sulla base dei documenti perfezionati alla data del 31/12/2016 che possono rappresentarsi nel seguente prospetto:

	gest.residui	competenza	totale
FONDO CASSA AL 01/01/2016			104.859,59
INCASSI	169,10	89.994,37	90.163,47
TOTALE RISCOSSIONI			195.023,06
PAGAMENTI	12.172,27	92.577,75	104.750,02
FONDO CASSA AL 31/12/16			90.273,04
RESIDUI ATTIVI	-	9.611,56	9.611,56
RESIDUI PASSIVI	-	16.190,56	16.205,56
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE			83.679,04
avanzo vincolato (vedi scheda)			15.082,63
avanzo libero			68.596,41

DETERMINA

DI RIMETTERE al Comitato Esecutivo la presente determinazione con allegati il rendiconto della gestione finanziaria, il quadro riassuntivo finanziario, il prospetto dell'avanzo vincolato e il riepilogo dei residui attivi e passivi per l'adozione della proposta di approvazione del rendiconto finanziario esercizio 2016;

DI DARE ATTO che la presente determinazione non comporta impegni di spesa per l'ente ed acquista esecutività dalla data di adozione in quanto priva di impegno contabile.

IL SEGRETARIO
F. to Tiziano Francucci

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Della presente deliberazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio elettronico, presente nel sito www.agrariacesano.it, di questo Ente per rimanervi 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Cesano di Roma, lì 18.01.2017



IL SEGRETARIO
F. to Tiziano Francucci

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

Cesano di Roma, lì 18.01.2017



IL SEGRETARIO
Tiziano Francucci

Tiziano Francucci