



AZIENDA SPECIALE "TERRACINA"
ENTE STRUMENTALE DEL COMUNE DI TERRACINA



Acc. R

**BILANCIO DI PREVISIONE
PLURIENNALE 2012-2014
POST VARIAZIONE DEL
30.11.2012**

**CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE 2012-2014 "AZIENDA SPECIALE
TERRACINA" POST VARIAZIONE DEL 30.11.2012**

	2012		2013	2014
	Parziali	Totale	Totale	Totale
1) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
a) Entrate da compartecipazione utenti				
AREA MINORI				
Settore "Asili Nido"		203.000,00	213.150	223.807
Rette di frequenza Asilo Fantaghiro	61.000,00			
Rette di frequenza Asilo Mille Colori	70.000,00			
Rette di frequenza Asilo G.Isabella	70.000,00			
Ludoteca Comunale (Nuova istituzione)	2.000,00			
AREA ANZIANI		5.000,00	5.250	5.512
Contribuzione utenti a costo orario ass.za domiciliare	5.000,00			
AREA DISAGIO PSICHICO		19.000,00	19.950	20.947
Gruppo appartamento Domus Carminia	19.000,00			
AREA DISABILI		23.000,00	24.150	25.375
Centro Diurno disabili intercomunale	23.000,00			
b) Entrate da contributi Regionali diretti				
Settore Asili Nido		273.845,96	232.000	232.000
Contributi Regione Lazio - Asilo Nido Fantaghiro	72.947,00			
Contributi Regione Lazio- Asilo Nido Mille Colori	97.802,13			
Contributi Regione Lazio - Asilo Nido G. Isabella	103.096,83			
Settore Progetti con richiesta di finanziamenti		150.000,00	-	-
Centro Giochi Baby Parking	50.000,00			
Progetto DAVID per inserimnto lavorativo disabili	100.000,00			
Settore Case di Riposo contribuzione rette		88.500,00	88.500	88.500
Case di Riposo contribuzione rette	81.000,00			
Case di Riposo contribuzione rette	7.500,00			

**CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE 2012-2014 "AZIENDA SPECIALE
TERRACINA" POST VARIAZIONE DEL 30.11.2012**

	2012	2013	2014
AREA MINORI IN CASE FAMIGLIA	226.000,00	226.000	226.000
Rette accoglienza minori	66.000,00		
Legge 38 lettera a)	160.000,00		
Settore Famiglia	32.000,00	32.000	32.000
Contributi sostegno al reddito	32.000,00		
c) Entrate da contributo Regionale per Piano di Zona	289.260,00	289.260	289.260
Progetto "Domus Carminia"	100.000,00		
Progetto " Assistenza educativa minori"	31.634,00		
Progetto " Centro Diurno Intercomunale per Disabili"	80.000,00		
Progetto " Segretariato professionale "	53.000,00		
Progetto " Assistenza Domiciliare autogestita"L.162	24.626,00		
d) Entrate da contributi da Altri Enti	50.000,00	30.000	30.000
Progetto Immigrati-Emigrati	50.000,00		
ENTRATE DA SERVIZI AGGIUNTIVI TEMPORANEI AL 15.07	90.000,00	-	-
Tempio Monte Giove	90.000,00		
TOTALE ENTRATE	1.449.605,96	1.160.260	1.173.401
Di Entrate da contributo Comunale a copertura dei costi	1.453.307,04	1.579.978	1.583.811
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di	-		
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-		
4. Incrementi di immobiliz.ni per lavori interni	-		
5. Altri ricavi e proventi			
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	<i>2.092.918,00</i>	<i>2.740.238</i>	<i>2.757.212</i>

**CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE 2012-2014 "AZIENDA SPECIALE
TERRACINA" POST VARIAZIONE DEL 30.11.2012**

		2012	2013	2014
6. B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
CENTRO DI COSTO ASILI NIDO				
Acquisti di merci		38.500,00	40.425	42.446
Acquisto derrate alimentari Asilo Nido Fantaghirò	10.000,00			
Acquisto derrate alimentari Asilo Nido Millecolori	13.000,00			
Acquisto derrate alimentari Asilo Nido G. Isabella	13.000,00			
Acquisto disinfettanti e detergenti	2.500,00			
Spese per il personale		520.000,00	520.000	520.000
Retribuzioni del personale	520.000,00			
Spese per servizi		5.000,00	5.250	5.525
Spese per assicurazioni	3.000,00			
Spese per materiale didattico	2.000,00			
TOTALE CENTRO DI COSTO		563.500,00	565.675	567.971
CENTRO DI COSTO - AREA DISABILI				
CENTRO DIURNO DISABILI				
Acquisti di merci		9.600,00	10.080	10.638
Acquisto derrate alimentari	9.600,00			
Spese per il personale		150.000,00	150.000	150.000
Retribuzioni del personale	150.000,00			
Spese per servizi		36.400,00	38.220	40.131
Canone di locazione immobile	30.000,00			
Spese per energia elettrica	2.000,00			
Spese per gas	2.000,00			
Spese per assicurazioni	1.500,00			
Spese per materiale laboratori attività	900,00			
TRASPORTO DISABILI		40.000,00	40.150	42.175
spese carburante	3.000,00			
Spese per il personale	37.000,00			
INSERIMENTO LAVORATIVO DISABILI		102.000,00	-	-
Progetto DAVID	100.000,00			
Tirocinio formativo lavorativo copertura INAIL	2.000,00			
TOTALE CENTRO DI COSTO		338.000,00	238.450	242.944

**CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE 2012-2014 "AZIENDA SPECIALE
TERRACINA" POST VARIAZIONE DEL 30.11.2012**

	2012	2013	2014
CENTRO DI COSTO - MINORI			
Case Famiglia - rette di permanenza	175.000,00	175.000	175.000
Casa Famiglia G. Antonelli	106.000,00	106.000	106.000
Progetto salva mamme - salva bebe			
Ludoteca Baby Parking	50.000,00	50.000	50.000
Assistenza scolastica specialistica	5.000,00	5.000	5.000
Spese per il personale			
Retribuzioni assistenti scolastici specialisti	230.000,00	230.000	230.000
TOTALE CENTRO DI COSTO	566.000,00	566.000	566.000
CENTRO DI COSTO - RESPONSABILITA' FAMILIARI			
Sportello Famiglia Segretariato Sociale	85.000,00	85.000	85.000
Affido	30.070,00	30.070	30.070
Spese per il personale	25.000,00	25.000	25.000
TOTALE CENTRO DI COSTO	140.070,00	140.070	140.070
CENTRO DI COSTO - ANZIANI			
Assistenza domiciliare anziani con voucher sociali	-	35.000	35.000
Assistenza domiciliare autogestita L.162	24.626,00	24.626	24.626
Spese trasporto soggiorni climatici anziani	-	15.000	15.000
Ricoveri in RSA	81.000,00	81.000	81.000
Ricoveri in case di riposo	7.500,00	7.500	7.500
Albo Assistenti domiciliari (Nuova Istituzione			
Albo delle Badanti (Nuova istituzione)			
TOTALE CENTRO DI COSTO	113.126,00	163.126	163.126

**CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE 2012-2014 "AZIENDA SPECIALE
TERRACINA" POST VARIAZIONE DEL 30.11.2012**

	2012	2013	2014
CENTRO DI COSTO - DISAGIO PSICO FISICO			
Progetto Domus Carminia			
Canone locazione immobile	18.000,00	18.900	19.845
Utenze gas- luce	5.000,00	5.250	5.512
spese per gestione autonomia ospiti	3.000,00	3.150	3.307
Spese per il personale	44.000,00	44.000	44.000
Progetto Centro di Ascolto da dipendenze			
Convenzione e recupero da dipendenze	40.000,00	40.000	40.000
TOTALE CENTRO DI COSTO	110.000,00	111.300	112.664
CENTRO DI COSTO - CONTRASTO ALLA POVERTA'			
Contributi sostegno al reddito	40.000,00	40.000	40.000
Assistenza per persone bisognose	25.000,00	25.000	25.000
Sostegno alle famiglie bisognose per spese funebri	15.000,00	15.000	15.000
Sostegno per incollocamento al lavoro	10.000,00	10.000	10.000
Mensa Sociale (Nuova Istituzione)	-	5.000	5.000
TOTALE CENTRO DI COSTO	90.000,00	95.000	95.000
CENTRO DI COSTO IMMIGRATI			
Sportello di mediazione interculturale L. 10/2008	50.000,00	20.000	20.000
TOTALE CENTRO DI COSTO	50.000,00	20.000	20.000
CENTRO DI COSTO - TECNOLOGICO MANUNTENTIVO			
Acquisti di materiali specifici per la manutenzione ordinaria	20.000,00	21.000	22.050
Acquisti di indumenti da lavoro e antinfortunistica	6.000,00	6.300	6.615
Spese per il personale			
Spese per il personale ex LSU	485.000,00	485.000	485.000
TOTALE CENTRO DI COSTO	511.000,00	512.300	513.665
CENTRO DI COSTO SERVIZI TEMPORANEI fino al 15.07			
Spese gestione Tempio Monte giove - personale a voucher	45.000,00	-	-
Spese gestione canile comunale- personale a voucher	42.000,00	-	-
Spese di gestione generi alimentari per cani e sanitari	7.000,00	-	-
TOTALE CENTRO DI COSTO	94.000,00	-	-

**CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE 2012-2014 "AZIENDA SPECIALE
TERRACINA" POST VARIAZIONE DEL 30.11.2012**

	2012	2013	2014
CENTRO DI COSTO - SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI	142.000,00	149.100	156.555
Cancelleria, stampati	3.000,00		
Software e assistenza tecnica	6.000,00		
Consulenze specifiche, amministrative, tecniche, fiscali, legali	33.000,00		
Indennità Consiglio di Amministrazione	23.000,00		
Indennità Revisore dei Conti	11.000,00		
Spese di noleggio automezzi	7.500,00		
Spese per pubblicità e stampati	2.500,00		
Spese di manutenzione mezzi	2.500,00		
Spese per carburante e assicurazioni mezzi	6.000,00		
Spese per la sicurezza nei luoghi di lavoro	6.000,00		
Spese per la formazione e incentivazione alla produttività	15.000,00		
Oneri diversi di gestione per attività trasversali	22.000,00		
Premio G. M. Isabella	2.000,00		
Campagne di sensibilizzazione	2.500,00		
Spese per il personale amministrativo e dirigenziale	154.000,00	148.000	148.000
Spese per il personale amministrativo e dirigenziale	154.000,00		
TOTALE CENTRO DI COSTO	296.000,00	297.100	304.555
7. Per servizi			
9. Per il personale			
Il personale dei servizi sociali di ruolo del Comune è in distacco all'Azienda con costi a carico del Comune personale dell'Azienda è distribuito all'interno dei vari centri di costo			
10.	10.217,00	10.217	10.217
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.612,00	4.612	4.612
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.605,00	5.605	5.605
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
11. Variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12. Accantonamenti per rischi	-		
13. Altri accantonamenti	-		
14.			
Tasse e oneri diversi	1.000,00	1.000	1.000
Totale costi della produzione (B)	2.882.913,00	2.720.238	2.737.212

**CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE 2012-2014 "AZIENDA SPECIALE
TERRACINA" POST VARIAZIONE DEL 30.11.2012**

	2012	2013	2014
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</i>	20.000,00	20.000	20.000
15. Proventi da partecipazione			
a) in imprese controllate			
b) in imprese collegate			
c) in altre imprese			
16. Altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso			
1. imprese controllate			
2. imprese collegate			
3. enti pubblici di riferimento			
4. altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) proventi diversi dai precedenti da:			
1. imprese controllate			
2. imprese collegate			
3. enti pubblici di riferimento			
4. altri			
17. Interessi passivi e altri oneri finanziari verso:			
a) imprese controllate			
b) imprese collegate			
c) enti pubblici di riferimento			
d) altri			
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)</i>			

**CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE 2012-2014 "AZIENDA SPECIALE
TERRACINA" POST VARIAZIONE DEL 30.11.2012**

	2012	2013	2014
D) RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE			
18. Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) altre			
19. Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) altre			
<i>Totale delle rettifiche (18-19)</i>	-		
ONERI STRAORDINARI			
20. Proventi straordinari:			
a) plusvalenze da alienazioni			
b) sopravvenienze attive/insussistenze passive			
c) quota annua di contributi in conto capitale			
d) altri			
21. Oneri straordinari			
a) minusvalenze da alienazione			
b) sopravvenienze passive/insussistenze attive			
c) altri			
<i>Totale oneri e proventi straordinari (20-21)</i>			
<i>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</i>	20.000,00	20.000	20.000
22. Imposte sul reddito dell'esercizio		-	
Irap da attività	20.000,00	20.000,00	20.000
23. Risultato dell'esercizio		-	-
TOTALE A PAREGGIO		2.902.913,00	2.740.238
			2.757.212

STUDIO CONSULENZA FISCALE

Tosti Chiara Maria

Via Lungo Sisto – B.go Montenero (Terracina)

Telefono **0773 755364** fax **0773 757226**

tostichiamaria@libero.it

chiaramaria.tosti@cgmlmail.it

Part. I.V.A. 01806700595

COD. FISCALE TST CRM 55R60 L120 L

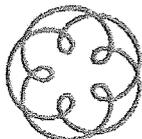
ALL' AZIENDA SPECIALE DI TERRACINA
ENTE STRUMENTALE DEL COMUNE DI TERRACINA

AL DIRETTORE DOTT.SSA CARLA AMICI

Si trasmette in allegato il parere contabile sulla II variazione di bilancio.

IL REVISORE UNICO

RAG. CHIARA MARIA TOSTI



Consiglio Nazionale
dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili

AZIENDA SPECIALE TERRACINA

Ente Strumentale del Comune di Terracina (LT)

3
7

Parere sulla proposta di deliberazione del Consiglio di Amministrazione avente ad OGGETTO: “Seconda Variazione al Bilancio di Previsione 2012. Variazione sugli Esercizi 2012-2013-2014 “.

IL REVISORE UNICO

RAG. CHIARA MARIA TOSTI

L'anno duemiladodici (2012) il giorno 30(trenta) del mese di novembre

Il 30.11.2012

Il Revisore unico dell'Azienda Speciale Terracina, Rag. Chiara Maria Tosti

Vista la proposta di determina del Direttore Generale n. 189/2012 del 30.11.2012, avente ad oggetto : " Seconda Variazione al Bilancio di Previsione 2012. Variazione sugli Esercizi 2012-2013-2014"

Visti i prospetti contabili del Settore Contabilità e Bilancio;

Preso Atto dell'avvenuta verifica delle voci di minori spese per servizi non attivati e in diminuzione del bilancio economico di previsione esercizio finanziario 2012, il minore contributo a carico dell'Amministrazione per impari importo delle minori spese.

Dato Atto che le variazioni del Bilancio Economico di Previsione 2012 hanno riguardato:

PARTE SPESA

Minori spese per assistenza domiciliare anziani voucher	- 35.000,00
Minori spese trasporto soggiorni climatici anziani	- 15.000,00
Minori Spese I	- 5.000,00
Totale Minori Spese	- 55.000,00

PARTE ENTRATA

Minore contributo dell'Amministrazione a copertura dei costi sociali	- 55.000,00
--	-------------

che a seguito delle minori spese per € 55.000,00 lo stanziamento del contributo dell'Amministrazione a copertura dei costi per il pareggio di bilancio si attesta in **€ 1.453.307,04**

Visto il vigente regolamento di contabilità adottato dall'Azienda;

RILEVATO CHE

A seguito della variazione intervenuta:

- a) permane l'equilibrio economico nonché il pareggio finanziario di bilancio;
- b) l'andamento dinamico delle entrate e delle spese, esaminato nella sua globalità, assicura l'equilibrio gestionale del bilancio;

RISCONTRATO INOLTRE CHE

- 1) con la presente variazione, numerata con il numero 02/2012 essendo la seconda variazione al Bilancio di Previsione 2012, l'Azienda garantisce comunque il rispetto degli stanziamenti in entrata e in uscita del bilancio di previsione economico 2012 che consentono il conseguimento degli obiettivi programmatici previsti;
- 2) gli importi risultano congrui e coerenti con gli interventi che l'Azienda intende realizzare;

Tanto premesso, rilevato e riscontrato, il Revisore

Esprime parere favorevole

Alla proposta di variazione al bilancio di previsione economico 2012 così come
riepilogata nel prospetto sopra evidenziato.

Terracina, 30 novembre 2012

Il Revisore dei Conti
Rag. Chiara Maria Tosti

