



Serv. Determinazioni Dirigenziali

Trasmessa: Sett. XIII

Prof. Albo

il 18.05.2011

Alvise Micali

CITTÀ DI RAGUSA

SETTORE XIII

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

Anotata al Registro Generale

In data 17-05-2011

N. 929

N. 80 Settore XIII

Data 03-05-2011

**OGGETTO: Erogazione somma di € 14.583,35 al Centro
Servizi Culturali per l'attività 2011.**

BIL. 2011

CAP. 166+

IMP. 688 / 11

FUNZ. 05

SERV. 02

INTERV. 05

IL RAGIONIERE

fla

L'anno duemilaundici, il giorno tre, del mese di maggio nell'ufficio del Settore XIII il Dirigente, Dr.ssa Elide Ingallina, ha adottato la seguente determinazione:

IL DIRIGENTE

Premesso che con deliberazione del C.C. n 206/1991 così come modificata con deliberazione n. 37/2000 è stato istituito il Centro Servizi Culturali ed approvato lo Statuto;

Visto l'art. 11 del citato Statuto che dispone, tra l'altro, che entro il mese di febbraio di ogni anno il Comune dovrà provvedere ad erogare la metà della somma stanziata nel bilancio;

Considerato che il bilancio per l'anno 2011 non è ancora stato approvato e che pertanto non si può procedere ad erogare la metà della somma, come prevede l'art. 11 del su citato Statuto;

Ritenuto nelle more dell'approvazione del bilancio dell'anno in corso, di anticipare la somma di € 14.583,35 corrispondente ai $\frac{5}{12}$ mi della somma stanziata nel bilancio dell'anno 2010 pari ad € 35.000,00, per consentire lo svolgimento dell'attività del Centro Servizi Culturali per l'anno 2011;

Visto il verbale n. 21970 del 03.03.2011, da cui si evince il riscontro positivo del rendiconto dell'anno 2010 da parte del Collegio dei Revisori dei Conti e pertanto si può procedere all'erogazione della superiore somma;

Visto l'art.53 del Regolamento di organizzazione degli Uffici e servizi comunali approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.64 del 30.10.1997 che attribuisce al Dirigente la gestione delle attività finanziarie nell' ambito degli obiettivi assegnati al settore di competenza;

Ritenuto di dover provvedere in merito;

DETERMINA

1. **Di anticipare** per le fatte premesse, al Centro Servizi Culturali, la somma di € 14.583,35 corrispondente ai $\frac{5}{12}$ mi della somma stanziata nel bilancio 2010 per consentire lo svolgimento dell'attività annuale 2011, detto importo è da versare sul cc. bancario: ABI 5036-9 CAB 17001-9 102247394 presso la Banca Agricola Popolare di Ragusa- Agenzia n. 1, via Archimede n. 182;
2. **Di imputare** la somma di cui sopra al cap. 1667 funz.05 Serv. 02 Interv. 05 Imp. *688/11* dando atto che la spesa non supera i $\frac{5}{12}$ mi dello stanziamento dell'ultimo bilancio approvato;
3. **Di autorizzare** l'Ufficio di Ragioneria ad emettere il mandato di pagamento connesso alla superiore liquidazione;

L'istruttore Direttivo
Maria Campo

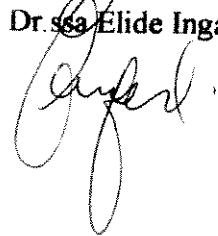
Il Funzionario C.S.
Salvatore Salinitro

Il Dirigente
D.ssa Elide Ingallina

Da trasmettersi d'Ufficio, oltre che al Sindaco e al Segretario Generale, ai seguenti Settori/Uffici:

Il Direttore del I Settore *Il Segretario Generale*
Roma
Per presa visione:
Il Direttore Generale *Il Sindaco*
Ragusa, il
10

IL DIRIGENTE
Dr.ssa Elide Ingallina



SETTORE SERVIZI CONTABILI E FINANZIARI

Visto per la regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art.151, 4° comma, del TUEL.

Ragusa 6/5/2011

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA



Il sottoscritto Messo comunale attesta di avere pubblicato in data odierna, all'Albo Pretorio, per la durata di giorni sette, copia della stessa determinazione dirigenziale, e di averne trasmesso copia al Segretario Generale.

20 MAG. 2011

Ragusa

IL MESSO COMUNALE


MESSO COMUNALE
(Salenia Francesco)

Il sottoscritto Messo comunale attesta il compimento del suindicato periodo di pubblicazione e cioè dal 20 MAG. 2011 al 27 MAG. 2011

Ragusa 30 MAG. 2011

IL MESSO COMUNALE

**COLLEGIO DEI REVISORI
DEL COMUNE DI RAGUSA**

n. 5 - acciaio
828 17.05.2011

Prot. 24970

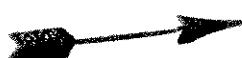
Prot. n. 4 del 10.3.2011

del 10/3/2011

Al Dirigente Settore III "Gestione servizi
contabili e finanziari. Gestione entrate tributarie,
extratributarie e patrimoniali, servizi economati"

Dott.ssa Cettina Pagoto

E p.c. Al Centro Servizi Culturali Armando Diaz



Oggetto: *Bilancio 31.12.2010 Centro Servizi Culturali Armando Diaz*

Con la presente si trasmette verbale del 3.3.2011 relativo al parere sul Bilancio al
31.12.2010 del Centro Servizi Culturali Armando Diaz.

Distinti saluti.

Il Collegio

*R. A.
A. M.
D. L.*

Collegio dei Revisori

Comune di Ragusa

Verbale n. 7 del 3/3/2011

L'anno duemilaundici il giorno tre del mese di marzo, alle ore 10.30, presso la stanza dei Revisori del Comune di Ragusa, si è riunito il Collegio dei Revisori nelle persone del dott. Ilardo Antonino, del Rag. Dott. Nobile Emanuele e della dott.ssa Lauria Daniela:

Il Collegio procede alla verifica della contabilità e del Bilancio di esercizio al 31.12.2010 del Centro Servizi Culturali Armando Diaz, e

- Visto il Bilancio di Esercizio del Centro Servizi Culturali Armando Diaz al 31.12.2010, approvato dalla Giunta esecutiva in data 24 gennaio 2011;

~~Visto lo Statuto del Centro Servizi Culturali Armando Diaz;~~

- Visto lo statuto ed il regolamento di contabilità dell'Ente,

formula l'allegata relazione sul bilancio al 31.12.2010 del Centro Servizi Culturali Armando Diaz.

Il Collegio ha esaminato la contabilità ed il bilancio consuntivo al 31.12.2010.

La contabilità risulta tenuta mediante elaboratore meccanizzato ed è stata trascritta sul Libre Giornale, con imposta di bollo assolta, composto da n. 300 pagine sulle quali sono riportati tutti i movimenti del 2010. Il suddetto Libro Giornale per l'anno 2010 risulta scritturato dalla pagina n. 224 alla pagina n. 282. Le pagine da 224 a 227 risultano annullate. I movimenti contabili dell'anno 2010 risultano trascritti dalla registrazione n. 1 alla n. 1289.

Il Collegio ha verificato la rispondenza dei dati riportati nelle scritture contabili con il consuntivo al 31.12.2010. Successivamente ha proceduto alla determinazione del campione, attraverso l'apertura di un libro rinvenuto nella stanza dei Revisori. Sorteggiata la pag. n. 55, che risulta individuata come campione, si procede al controllo delle operazioni registrate con la sequenza su riferita:

- registrazione n. 55 – si riferisce alla rilevazione della ritenuta d'acconto su Ricevuta di Flaccavento Gaudenzia per € 25,00 effettuata in data 16.1.2010;

- **registrazione n. 110** – si riferisce alla fattura n. 500 del 22.12.2009 della Soc. Coop. C.D.B. a r.l. , di € 624,00, prot. n. 10;
- **registrazione n. 165** – si riferisce alla ricevuta del 20.1.2010 di Gambino Guido di € 150,00, prot. n. 38;
- **registrazione n. 220** – si riferisce al pagamento con assegno n. 012 della BAP per € 705,00 della fattura n. 13 del 12.1.2010, ditta Tipol. Dipasquale in data 5.2.2010;
- **registrazione n. 275** – si riferisce alla ricevuta fiscale intestata n. 223 del 19.3.2010 della ditta “A Rusticana di Veninata Arianna” per € 50,00, prot. n. 58;
- **registrazione n. 330** – si riferisce al pagamento in data 11.5.2010 con assegno 9018 BAP della fattura n. 285 del 30.4.2010, ditta Ibla Recapiti di € 299,96 registrata con n. prot. 79;
- **registrazione n. 385** – si riferisce al pagamento in contanti della Ricevuta del 20.1.2011 di Gambino Guido per € 120,00, al netto della Ritenuta d’acconto per € 30,00, prot. n. 38 ;
- **registrazione n. 440** – si riferisce al pagamento in contanti, in data 6.7.2010, della fattura n. 121 dell’8.3.2010 della ditta Pollice Verde per € 66,46, prot. 53;
- **registrazione n. 495** – si riferisce al pagamento effettuato il 6.7.2010 in contanti della ft. n. 406 del 10.5.2010 di Merkant srl, per € 33,25, prot. n. 83;
- **registrazione n. 550** – si riferisce alla ft. n. 14 del 5.7.2010 della ditta Cartoleria Eureka per € 69,00, prot. 104;
- **registrazione n. 605** – si riferisce alla rilevazione delle competenze del III trimestre BAP per € 0,23;
- **registrazione n. 660** – si riferisce alla rilevazione della ritenuta d’acconto in data 18.11.2010 su Ricevuta di Cascone Carmela per € 25,00 del 4.10.2010;
- **registrazione n. 715** – si riferisce alla fattura n. 845 del 19.11.2010 per € 11,00, prot. n. 153;
- **registrazione n. 770** – si riferisce al pagamento in data 13.12.2010 con assegno n. 403 BAP per € 3.500,00 della Ft. n. 91 del 13.12.2010 della ditta C.D.A.F. , prot. n. 184;
- **registrazione n. 825** – si riferisce al pagamento in contanti in data 18.12.2010 della Ft. n. 659 del 30.9.2010 della ditta Ibla Recapiti per € 98,34, prot. n. 125;

- **registrazione n. 880** – si riferisce al pagamento in contanti in data 18.12.2010 della somma di € 300,00 della Ft. n. 22 del 26.11.2010, Associazione Culturale Ibla Orchestra, prot. 159 ;
- **registrazione n. 935** – si riferisce al pagamento in contanti in data 18.12.2010 della Ft. n. 25 del 14.12.2010 per € 150,00, ditta Frasca Giovanni e C. sas , prot 188 ;
- **registrazione n. 990** – si riferisce al pagamento con ass. n. 409 in data 30.12.2010 delle ricevute del 20.1.2010 di € 500,00 e del 28.1.2010 di € 200,00 al lordo della ritenuta d'acconto di € 140,00 della Sig.ra Martorana Maria Antonietta, ricevute registrate con prot. rispettivamente n. 34 e n. 42;
- **registrazione n. 1045** – si riferisce alla registrazione in data 31.12.2010 della ricevuta per acquisto valori bollati dalla Tab. Balsamo Salvatore n. 10/02 del 17.12.2010 per € 54,20, prot. 193;
- **registrazione n. 1100** – si riferisce alla registrazione di chiusura al Conto Economico del conto Manifestazione “Le Vie del Pane” per € 137,00;
- **registrazione n. 1155** – si riferisce alla registrazione di chiusura al Conto Economico del conto Manifestazione “Danzo con Paganini” per € 500,00;
- **registrazione n. 1210** – si riferisce alla registrazione di chiusura al Conto Economico del conto Manifestazione “Chiese Bizantine di Caucana” per € 660,00;
- **registrazione n. 1265** – si riferisce alla registrazione di chiusura del conto patrimoniale Mobili e Arredi per € 180,00.

Completato l'esame della contabilità, il Collegio passa all'esame del Consuntivo al 31.12.2010. Lo Stato Patrimoniale evidenzia un disavanzo di esercizio di € 1.235,03 che si riassume nei seguenti valori:

Attività	€ 75.019,62
Passività e Netto	€ 76.254,65
Disavanzo di Esercizio	€ 1.235,03

Il Conto Economico presenta i seguenti valori:

Ricavi e Contributi	€ 47.700,00
Costi	€ 48.935,03
Disavanzo di Esercizio	€ 1.235,03

La relazione sulle spese dell'anno 2010 fornisce un quadro completo e chiaro delle spese sostenute dal Centro Servizi Culturali e le motivazioni con le quali dette spese

sono state sostenute.

A giudizio del Collegio, il Bilancio allegato alla Relazione sul Consumtivo corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Altresì, questo Collegio, ha rilevato che nella situazione patrimoniale presentateci dall'Associazione, in modo informale, risultano appostati il riporto di avanzi e disavanzi degli esercizi precedenti, che si ritiene debbano essere compensati. Poiché l'esercizio 2010 chiude con un disavanzo di € 1.235,03 è opportuno che lo stesso venga ripianato con l'avanzo precedente.

Per il futuro, si invita, infine, la Giunta esecutiva ad indicare le modalità di ripianamento del disavanzo o l'eventuale utilizzo dell'avanzo in sede di approvazione del Bilancio.

Pertanto questo Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio.

Alle ore 13.40 la seduta è sciolta previa stesura e lettura del presente verbale.

Il Collegio dei Revisori

