

# CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

VIA MACELLO N. 23 – 37121 VERONA

Codice Fiscale n. 93005600239 – Partita I.V.A. n. 01545720235

Telefono 045 593335 – Fax 045 8031046

e-mail: [segreteria@consorziosoggiorniverona.it](mailto:segreteria@consorziosoggiorniverona.it) – pec: [cisoc@pec.it](mailto:cisoc@pec.it)

## RELAZIONE AL CONTO DEL BILANCIO e.f. 2017

(Art. 231- D.Lgs. 18-08-2000 n. 267)

### Valutazioni finanziarie

Il Conto del Bilancio reso dal Tesoriere, Unicredit Banca S.p.A. di Verona, coincide con le risultanze contabili dell'Ente.

Questo Consiglio di Amministrazione ha preso visione del Conto del Bilancio E.F. 2017 predisposta dall'ufficio di Ragioneria dalla quale risulta un avanzo di amministrazione pari a € 46.882,87

Tale avanzo viene ad essere realizzato come segue:

### ***Risultati gestione finanziaria***

L'esercizio 2017 si chiude con le seguenti risultanze finanziarie documentate, ritenute regolari:

|                                     |                                            | RESIDUI   | COMPETENZA   | TOTALE           |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------------|------------------|
| <b>fondo cassa al 1° gennaio</b>    |                                            |           |              | <b>50.497,05</b> |
| riscossioni                         |                                            | 22.018,68 | 1.590.103,03 | 1.612.121,71     |
| pagamenti                           |                                            | 58.186,74 | 1.545.234,15 | 1.603.420,89     |
| fondo cassa al 31° dicembre         |                                            |           |              | 59.197,87        |
| residui attivi                      |                                            | 3.500,00  | 1.552,78     | 5.052,78         |
| residui passivi                     |                                            | 0,00      | 17.367,78    | 17.367,78        |
| <b>avanzo di amministrazione</b>    |                                            |           |              | <b>46.882,87</b> |
| <b>risultato di amministrazione</b> | <i>fondi vincolati</i>                     |           |              |                  |
|                                     | <i>fondi vincolati spese in c/capitale</i> |           |              |                  |
|                                     | <i>fondi di ammortamento</i>               |           |              |                  |
|                                     | <i>fondi non vincolati</i>                 |           |              | 46.882,87        |

Tali risultanze derivano dalla gestione dei residui che ha visto l'eliminazione perché ritenuti insussistente dei residui attivi e passivi con un risultato positivo di €. 2.659,64 riepilogati nella prospetto che segue::

| descrizione dell'operazione                   | residui eliminati a consuntivo 2017 |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------|
| residui attivi eliminati (operazione passiva) | 1.003,47                            |
| residui passivi eliminati (operazione attiva) | 3.663,11                            |
| <b>Risultanza finale attiva</b>               | <b>2.659,64</b>                     |

E dalla gestione di competenza che riporta un avanzo pari a €. 29.53,88 che si riassume nel seguente prospetto:

| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>                                                                            |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| descrizione                                                                                                    | importo             |
| Entrate titolo II                                                                                              | 188.917,09          |
| Entrate titolo III                                                                                             | 1.299.114,92        |
| <b>Totale titoli (I+II+III) (A)</b>                                                                            | <b>1.488.032,01</b> |
| Spese titolo I (B)                                                                                             | 1.458.978,13        |
| Rimborso prestiti parte del Titolo III* (C)                                                                    |                     |
| <b>Differenza di parte corrente (D=A-B-C)</b>                                                                  | <b>29.053,88</b>    |
| FPV di parte corrente iniziale (+)                                                                             |                     |
| FPV di parte corrente finale (-)                                                                               |                     |
| <b>FPV differenza</b>                                                                                          | <b>0,00</b>         |
| <b>Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente (+) ovvero Copertura disavanzo (-) (E)</b> | <b>0,00</b>         |
| <b>Entrate diverse destinate a spese correnti (F) di cui:</b>                                                  | <b>0,00</b>         |
| Contributo per permessi di costruire                                                                           | 0,00                |
| Plusvalenze da alienazione di beni patrimoniali                                                                | 0,00                |
| Altre entrate (specificare)                                                                                    |                     |
| <b>Entrate correnti destinate a spese di investimento (G) di cui:</b>                                          | <b>0,00</b>         |
| Proventi da sanzioni violazioni al CdS                                                                         | 0,00                |
| Altre entrate (specificare)                                                                                    |                     |
| <b>Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale (H)</b>                                              |                     |
| <b>Saldo di parte corrente al netto delle variazioni (D+E+F-G+H)</b>                                           | <b>29.053,88</b>    |

Avanzo amministrazione non applicato derivante dal bilancio consuntivo 2016 € **15.169,35**

Si riportano inoltre il riepilogo degli impegni per macroaggregati.

**CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI**  
**CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2017**  
**RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - IMPEGNI**

| Titoli e Macroaggregati di Spesa |                                                                                   | Totale              | di cui spese non ricorrenti |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|
|                                  | <b>Titolo 1 - Spese correnti</b>                                                  |                     |                             |
| 101                              | Redditi da lavoro dipendente                                                      | 137.152,80          | 0,00                        |
| 102                              | Imposte e tasse a carico dell'ente                                                | 43.360,70           | 0,00                        |
| 103                              | Acquisto di beni e servizi                                                        | 114.635,67          | 0,00                        |
| 104                              | Trasferimenti correnti                                                            | 1.163.806,96        | 0,00                        |
| 107                              | Interessi passivi                                                                 | 22,00               | 0,00                        |
| 108                              | Altre spese per redditi da capitale                                               | 0,00                | 0,00                        |
| 109                              | Rimborsi e poste correttive delle entrate                                         | 0,00                | 0,00                        |
| 110                              | Altre spese correnti                                                              | 0,00                | 0,00                        |
| 100                              | <b>Totale Titolo 1</b>                                                            | <b>1.458.978,13</b> | <b>0,00</b>                 |
|                                  | <b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>                                         |                     |                             |
| 201                              | Tributi in conto capitale a carico dell'ente                                      | 0,00                | 0,00                        |
| 202                              | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni                                    | 0,00                | 0,00                        |
| 203                              | Contributi agli investimenti                                                      | 0,00                | 0,00                        |
| 204                              | Altri trasferimenti in conto capitale                                             | 0,00                | 0,00                        |
| 205                              | Altre spese in conto capitale                                                     | 0,00                | 0,00                        |
| 200                              | <b>Totale Titolo 2</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                 |
|                                  | <b>Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie</b>                       |                     |                             |
| 301                              | Acquisizioni di attività finanziarie                                              | 0,00                | 0,00                        |
| 302                              | Concessione crediti di breve termine                                              | 0,00                | 0,00                        |
| 303                              | Concessione crediti di medio-lungo termine                                        | 0,00                | 0,00                        |
| 304                              | Altre spese per incremento di attività finanziarie                                | 0,00                | 0,00                        |
| 300                              | <b>Totale Titolo 3</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                 |
|                                  | <b>Titolo 4 - Rimborso Prestiti</b>                                               |                     |                             |
| 401                              | Rimborso di titoli obbligazionari                                                 | 0,00                | 0,00                        |
| 402                              | Rimborso prestiti a breve termine                                                 | 0,00                | 0,00                        |
| 403                              | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine                        | 0,00                | 0,00                        |
| 404                              | Rimborso di altre forme di indebitamento                                          | 0,00                | 0,00                        |
| 405                              | Fondi per rimborso prestiti (1)                                                   | 0,00                | 0,00                        |
| 400                              | <b>Totale Titolo 4</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                 |
|                                  | <b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re</b> |                     |                             |
| 501                              | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re                   | 0,00                | 0,00                        |
| 500                              | <b>Totale Titolo 5</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                 |
|                                  | <b>Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>                        |                     |                             |
| 701                              | Uscite per partite di giro                                                        | 45.805,50           | 0,00                        |
| 702                              | Uscite per conto terzi                                                            | 57.818,30           | 0,00                        |
| 700                              | <b>Totale Titolo 7</b>                                                            | <b>103.623,80</b>   | <b>0,00</b>                 |
| <b>Totale</b>                    |                                                                                   | <b>1.562.601,93</b> | <b>0,00</b>                 |

1) Gli stanziamenti di spesa riguardanti il macroaggregato "Fondi per rimborso prestiti" non possono essere impegnati e pagati.

**CONTABILITA ECONOMICO PATRIMONIALE**

Si riporta di seguito le risultanze inerenti al conto economico e allo stato patrimoniale evidenziando le seguenti partite:

**PATRIMONIO NETTO : 55.312,85**

**UTILE DI ESERCIZIO : 11.936,87**

# CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Esercizio 2017  
CONTO ECONOMICO

Pag. 1

|                                                                              | 2017                | 2016                | riferimento<br>art.2425 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>                                 |                     |                     |                            |                           |
| 1 Proventi da tributi                                                        | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 2 Proventi da fondi perequativi                                              | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 3 Proventi da trasferimenti e contributi                                     | 188.917,09          | 192.957,61          |                            |                           |
| a Proventi da trasferimenti correnti                                         | 188.917,09          | 192.957,61          |                            | A5c                       |
| b Quota annuale di contributi agli investimenti                              | 0,00                | 0,00                |                            | E20c                      |
| c Contributi agli investimenti                                               | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 4 Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici          | 1.278.766,00        | 1.320.505,06        | A1                         | A1a                       |
| a Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                 | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| b Ricavi della vendita di beni                                               | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| c Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi                             | 1.278.766,00        | 1.320.505,06        |                            |                           |
| 5 Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | 0,00                | 0,00                | A2                         | A2                        |
| 6 Variazione dei lavori in corso su ordinazione                              | 0,00                | 0,00                | A3                         | A3                        |
| 7 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                          | 0,00                | 0,00                | A4                         | A4                        |
| 8 Altri ricavi e proventi diversi                                            | 20.347,57           | 49.739,32           | A5                         | A5 a e b                  |
| <b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>                         | <b>1.488.030,66</b> | <b>1.563.201,99</b> |                            |                           |
| <b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>                                 |                     |                     |                            |                           |
| 9 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                              | 6.998,22            | 5.627,66            | B6                         | B6                        |
| 10 Prestazioni di servizi                                                    | 109.698,13          | 107.293,84          | B7                         | B7                        |
| 11 Utilizzo beni di terzi                                                    | 0,00                | 0,00                | B8                         | B8                        |
| 12 Trasferimenti e contributi                                                | 1.163.806,96        | 1.238.705,77        |                            |                           |
| a Trasferimenti correnti                                                     | 1.163.806,96        | 1.238.705,77        |                            |                           |
| b Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.                      | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| c Contributi agli investimenti ad altri soggetti                             | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 13 Personale                                                                 | 146.376,92          | 125.679,81          | B9                         | B9                        |
| 14 Ammortamenti e svalutazioni                                               | 3.612,00            | 0,00                | B10                        | B10                       |
| a Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali                               | 0,00                | 0,00                | B10a                       | B10a                      |
| b Ammortamenti di immobilizzazioni materiali                                 | 0,00                | 0,00                | B10b                       | B10b                      |
| c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                  | 3.612,00            | 0,00                | B10c                       | B10c                      |
| d Svalutazione dei crediti                                                   | 0,00                | 0,00                | B10d                       | B10d                      |
| 15 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)     | 0,00                | 0,00                | B11                        | B11                       |
| 16 Accantonamenti per rischi                                                 | 0,00                | 0,00                | B12                        | B12                       |
| 17 Altri accantonamenti                                                      | 0,00                | 0,00                | B13                        | B13                       |
| 18 Oneri diversi di gestione                                                 | 0,00                | 0,00                | B14                        | B14                       |
| <b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>                         | <b>1.430.492,23</b> | <b>1.477.307,08</b> |                            |                           |
| <b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>         | <b>57.538,43</b>    | <b>85.894,91</b>    |                            |                           |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>                                       |                     |                     |                            |                           |
| Proventi finanziari                                                          |                     |                     |                            |                           |
| 19 Proventi da partecipazioni                                                |                     |                     | C15                        | C15                       |
| a da società controllate                                                     | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| b da società partecipate                                                     | 0,00                | 0,00                |                            |                           |

# CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Esercizio 2017  
CONTO ECONOMICO

Pag. 2

|                                                      | 2017             | 2016             | riferimento<br>art.2425 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------|---------------------------|
| c da altri soggetti                                  | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| 20 Altri proventi finanziari                         | 1,35             | 202,23           | C16                        | C16                       |
| <b>Totale proventi finanziari</b>                    | <b>1,35</b>      | <b>202,23</b>    |                            |                           |
| <b>Oneri finanziari</b>                              |                  |                  |                            |                           |
| 21 Interessi ed altri oneri finanziari               |                  |                  | C17                        | C17                       |
| a Interessi passivi                                  | 22,00            | 26,00            |                            |                           |
| b Altri oneri finanziari                             | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| <b>Totale oneri finanziari</b>                       | <b>22,00</b>     | <b>26,00</b>     |                            |                           |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>       | <b>-20,65</b>    | <b>176,23</b>    |                            |                           |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b> |                  |                  |                            |                           |
| 22 Rivalutazioni                                     | 0,00             | 0,00             | D18                        | D18                       |
| 23 Svalutazioni                                      | 0,00             | 0,00             | D19                        | D19                       |
| <b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                            |                           |
| <b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>             |                  |                  |                            |                           |
| 24 Proventi straordinari                             |                  |                  | E20                        | E20                       |
| a Proventi da permessi di costruire                  | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| b Proventi da trasferimenti in conto capitale        | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo  | 10.001,52        | 14.387,38        |                            | E20b                      |
| d Plusvalenze patrimoniali                           | 0,00             | 0,00             |                            | E20c                      |
| e Altri proventi straordinari                        | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| <b>Totale proventi straordinari</b>                  | <b>10.001,52</b> | <b>14.387,38</b> |                            |                           |
| 25 Oneri straordinari                                |                  |                  | E21                        | E21                       |
| a Trasferimenti in conto capitale                    | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | 11.588,47        | 4.365,83         |                            | E21b                      |
| c Minusvalenze patrimoniali                          | 0,00             | 0,00             |                            | E21a                      |
| d Altri oneri straordinari                           | 0,00             | 0,00             |                            | E21d                      |
| <b>Totale oneri straordinari</b>                     | <b>11.588,47</b> | <b>4.365,83</b>  |                            |                           |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>     | <b>-1.586,95</b> | <b>10.021,55</b> |                            |                           |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>     | <b>55.930,83</b> | <b>96.092,69</b> |                            |                           |
| 26 Imposte (*)                                       | 43.993,96        | 69.515,02        | E22                        | E22                       |
| <b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>                      | <b>11.936,87</b> | <b>26.577,67</b> | E23                        | E23                       |

# CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Esercizio 2017

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 1

|                                                                                               | 2017     | 2016      | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------------------|---------------------------|
| A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMM. PUBBLICHE<br>PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | 0,00     | 0,00      | A                          | A                         |
| TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)                                                            | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| B) IMMOBILIZZAZIONI                                                                           |          |           |                            |                           |
| I Immobilizzazioni immateriali                                                                |          |           | BI                         | BI                        |
| 1 Costi di impianto e di ampliamento                                                          | 0,00     | 0,00      | BI1                        | BI1                       |
| 2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità                                                      | 0,00     | 0,00      | BI2                        | BI2                       |
| 3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere<br>dell'ingegno                                  | 0,00     | 0,00      | BI3                        | BI3                       |
| 4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile                                               | 0,00     | 0,00      | BI4                        | BI4                       |
| 5 Avviamento                                                                                  | 0,00     | 0,00      | BI5                        | BI5                       |
| 6 Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                        | 0,00     | 0,00      | BI6                        | BI6                       |
| 9 Altre                                                                                       | 0,00     | 0,00      | BI7                        | BI7                       |
| Totale immobilizzazioni immateriali                                                           | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| II Immobilizzazioni materiali (3)                                                             |          |           |                            |                           |
| 1 Beni demaniali                                                                              | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 1.1 Terreni                                                                                   | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 1.2 Fabbricati                                                                                | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 1.3 Infrastrutture                                                                            | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 1.9 Altri beni demaniali                                                                      | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)                                                    | 8.429,98 | 12.041,98 |                            |                           |
| 2.1 Terreni                                                                                   | 0,00     | 0,00      | BII1                       | BII1                      |
| a di cui in leasing finanziario                                                               | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 2.2 Fabbricati                                                                                | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| a di cui in leasing finanziario                                                               | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 2.3 Impianti e macchinari                                                                     | 8.429,98 | 12.041,98 | BII2                       | BII2                      |
| a di cui in leasing finanziario                                                               | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 2.4 Attrezzature industriali e commerciali                                                    | 0,00     | 0,00      | BII3                       | BII3                      |
| 2.5 Mezzi di trasporto                                                                        | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 2.6 Macchine per ufficio e hardware                                                           | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 2.7 Mobili e arredi                                                                           | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 2.8 Infrastrutture                                                                            | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 2.99 Altri beni materiali                                                                     | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 3 Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                        | 0,00     | 0,00      | BII5                       | BII5                      |
| Totale immobilizzazioni materiali                                                             | 8.429,98 | 12.041,98 |                            |                           |
| IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)                                                           |          |           |                            |                           |
| 1 Partecipazioni in                                                                           | 0,00     | 0,00      | BIII1                      | BIII1                     |
| a imprese controllate                                                                         | 0,00     | 0,00      | BIII1a                     | BIII1a                    |
| b imprese partecipate                                                                         | 0,00     | 0,00      | BIII1b                     | BIII1b                    |
| c altri soggetti                                                                              | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| 2 Crediti verso                                                                               | 0,00     | 0,00      | BIII2                      | BIII2                     |
| a altre amministrazioni pubbliche                                                             | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| b imprese controllate                                                                         | 0,00     | 0,00      | BIII2a                     | BIII2a                    |
| c imprese partecipate                                                                         | 0,00     | 0,00      | BIII2b                     | BIII2b                    |
| d altri soggetti                                                                              | 0,00     | 0,00      | BIII2c BIII2d              | BIII2d                    |
| 3 Altri titoli                                                                                | 0,00     | 0,00      | BIII3                      |                           |
| Totale immobilizzazioni finanziarie                                                           | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)                                                                   | 8.429,98 | 12.041,98 |                            |                           |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE                                                                          |          |           |                            |                           |
| I Rimanenze                                                                                   | 0,00     | 0,00      | CI                         | CI                        |
| Totale rimanenze                                                                              | 0,00     | 0,00      |                            |                           |
| II Crediti (2)                                                                                |          |           |                            |                           |
| 1 Crediti di natura tributaria                                                                | 0,00     | 1.129,00  |                            |                           |

# CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Esercizio 2017

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 2

|                                                                      | 2017             | 2016             | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------|---------------------------|
| a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità         | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| b Altri crediti da tributi                                           | 0,00             | 1.129,00         |                            |                           |
| c Crediti da Fondi perequativi                                       | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| 2 Crediti per trasferimenti e contributi                             | 340,78           | 1.003,47         |                            |                           |
| a verso amministrazioni pubbliche                                    | 340,78           | 1.003,47         |                            |                           |
| b imprese controllate                                                | 0,00             | 0,00             | CII2                       | CII2                      |
| c imprese partecipate                                                | 0,00             | 0,00             | CII3                       | CII3                      |
| d verso altri soggetti                                               | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| 3 Verso clienti ed utenti                                            | 0,00             | 0,00             | CII1                       | CII1                      |
| 4 Altri Crediti                                                      | 4.712,00         | 17.408,68        | CII5                       | CII5                      |
| a verso l'erario                                                     | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| b per attività svolta per c/terzi                                    | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| c altri                                                              | 4.712,00         | 17.408,68        |                            |                           |
| <b>Totale crediti</b>                                                | <b>5.052,78</b>  | <b>19.541,15</b> |                            |                           |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi           |                  |                  |                            |                           |
| 1 Partecipazioni                                                     | 0,00             | 0,00             | CIII1,2,3,4,5              | CIII1,2,3                 |
| 2 Altri titoli                                                       | 0,00             | 0,00             | CIII6                      | CIII5                     |
| <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                            |                           |
| IV Disponibilità liquide                                             |                  |                  |                            |                           |
| 1 Conto di tesoreria                                                 | 59.197,87        | 8.264,35         |                            |                           |
| a Istituto tesoriere                                                 | 59.197,87        | 8.264,35         |                            | CIV1a                     |
| b presso Banca d'Italia                                              | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| 2 Altri depositi bancari e postali                                   | 0,00             | 50.342,70        | CIV1                       | CIV1b e                   |
| 3 Denaro e valori in cassa                                           | 0,00             | 0,00             | CIV2 e CIV3                | CIV2 e CIV3               |
| 4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente         |                  |                  |                            |                           |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>                                  | <b>59.197,87</b> | <b>58.607,05</b> |                            |                           |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                  | <b>64.250,65</b> | <b>78.148,20</b> |                            |                           |
| D) RATEI E RISCONTI                                                  |                  |                  |                            |                           |
| 1 Ratei attivi                                                       | 0,00             | 0,00             | D                          | D                         |
| 2 Risconti attivi                                                    | 0,00             | 0,00             | D                          | D                         |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>                                   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                            |                           |
| <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>                                  | <b>72.680,63</b> | <b>90.190,18</b> |                            |                           |

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

# CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Esercizio 2017

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 3

|                                                                                                   | 2017             | 2016             | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                                                        |                  |                  |                            |                           |
| I Fondo di dotazione                                                                              | 16.798,31        | 16.798,31        | AI                         | AI                        |
| II Riserve                                                                                        | 26.577,67        | 0,00             |                            |                           |
| a da risultato economico di esercizi precedenti                                                   | 26.577,67        | 0,00             | AIV, AV, AVI,              | AIV, AV, AVI,             |
| b da capitale                                                                                     | 0,00             | 0,00             | AII, AIII                  | AII, AIII                 |
| c da permessi di costruire                                                                        | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| d riserve indisponibili per beni demaniali e<br>patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| e altre riserve indisponibili                                                                     | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| III Risultato economico dell'esercizio                                                            | 11.936,87        | 26.577,67        | AIX                        | AIX                       |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>                                                                | <b>55.312,85</b> | <b>43.375,98</b> |                            |                           |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                                               |                  |                  |                            |                           |
| 1 Per trattamento di quiescenza                                                                   | 0,00             | 0,00             | B1                         | B1                        |
| 2 Per imposte                                                                                     | 0,00             | 0,00             | B2                         | B2                        |
| 3 Altri                                                                                           | 0,00             | 0,00             | B3                         | B3                        |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>                                                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                            |                           |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                                                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>C</b>                   | <b>C</b>                  |
| <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>                                                                          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                            |                           |
| <b>D) DEBITI (1)</b>                                                                              |                  |                  |                            |                           |
| 1 Debiti da finanziamento                                                                         | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| a prestiti obbligazionari                                                                         | 0,00             | 0,00             | D1e D2                     | D1                        |
| b v/ altre amministrazioni pubbliche                                                              | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| c verso banche e tesoriere                                                                        | 0,00             | 0,00             | D4                         | D3 e D4                   |
| d verso altri finanziatori                                                                        | 0,00             | 0,00             | D5                         |                           |
| 2 Debiti verso fornitori                                                                          | 568,93           | 0,00             | D7                         | D6                        |
| 3 Acconti                                                                                         | 0,00             | 0,00             | D6                         | D5                        |
| 4 Debiti per trasferimenti e contributi                                                           | 0,00             | 21.620,00        |                            |                           |
| a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale                                                |                  |                  |                            |                           |
| b altre amministrazioni pubbliche                                                                 | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| c imprese controllate                                                                             | 0,00             | 0,00             | D9                         | D8                        |
| d imprese partecipate                                                                             | 0,00             | 0,00             | D10                        | D9                        |
| e altri soggetti                                                                                  | 0,00             | 21.620,00        |                            |                           |
| 5 Altri debiti                                                                                    | 16.798,85        | 25.194,20        | D12,D13,D14                | D11,D12,D13               |
| a tributari                                                                                       | 1.000,00         | 0,00             |                            |                           |
| b verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale                                                | 3.110,00         | 0,00             |                            |                           |
| c per attività svolta per c/terzi (2)                                                             |                  |                  |                            |                           |
| d altri                                                                                           | 12.688,85        | 25.194,20        |                            |                           |
| <b>TOTALE DEBITI (D)</b>                                                                          | <b>17.367,78</b> | <b>46.814,20</b> |                            |                           |
| <b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI<br/>INVESTIMENTI</b>                                     |                  |                  |                            |                           |
| I Ratei passivi                                                                                   | 0,00             | 0,00             | E                          | E                         |
| II Risconti passivi                                                                               | 0,00             | 0,00             | E                          | E                         |
| 1 Contributi agli investimenti                                                                    | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| a da altre amministrazioni pubbliche                                                              | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| b da altri soggetti                                                                               | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| 2 Concessioni pluriennali                                                                         | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| 3 Altri risconti passivi                                                                          | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>                                                                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                            |                           |
| <b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>                                                             | <b>72.680,63</b> | <b>90.190,18</b> |                            |                           |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>                                                                             |                  |                  |                            |                           |
| 1) Impegni su esercizi futuri                                                                     | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| 5) Beni di terzi in uso                                                                           | 0,00             | 0,00             |                            |                           |
| 6) Beni dati in uso a terzi                                                                       | 0,00             | 0,00             |                            |                           |

# CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI

Esercizio 2017

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 4

|                                                  | 2017        | 2016        | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------|----------------------------|---------------------------|
| 7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | 0,00        | 0,00        |                            |                           |
| 8) Garanzie prestate a imprese controllate       | 0,00        | 0,00        |                            |                           |
| 9) Garanzie prestate a imprese partecipate       | 0,00        | 0,00        |                            |                           |
| 10) Garanzie prestate a altre imprese            | 0,00        | 0,00        |                            |                           |
| <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |                            |                           |

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

VERONA li, 31.12.2017

Si evidenzia inoltre che nel corso del 2017 il Consiglio di Amministrazione ha operato a titolo gratuito, inoltre si è iniziato a recuperare gli importi dell'indennità di carica erroneamente erogati nel corso del 2015.

Con riferimento a quanto programmato con deliberazione dell'Assemblea consortile n. 8 del 28/09/2016 e successive modifiche ed integrazioni, si comunica che sono stati organizzati nel corso del 2017 i seguenti turni di soggiorno, quasi tutti bisettimanali:

- **per anziani autosufficienti periodo inverno/primavera in hotel:** n. 1 ad Ischia (NA) – n. 1 Tour Olanda di 6 giorni – n. 1 gita di 2 giorni a Portofino e acquario di Genova;
  - **per anziani autosufficienti periodo estate/autunno in hotel:** n. 1 a Salsomaggiore Terme (PR) – n. 1 ad Abano Terme (PD) – n. 1 a Cavalese (TN) – n. 1 a Carano (TN) – n. 4 a Fucine di Ossana (TN) – n. 1 a Jesolo (VE) – n. 1 a Pesaro – n. 2 a Bellaria (RN) – n. 1 a Cattolica (RN – 2 hotel) – n. 5 a Cesenatico (FC) – n. 1 a Milano Marittima – n. 6 a Rimini (7 hotel) – Riccione – n. 2 a San Bartolomeo al Mare – n. 3 a Tortoreto Lido – n. 1 in Salento – n. 1 a Creta (Grecia, in sostituzione di Kos) – n. 1 gita di due giorni Lago Maggiore e trenino Centovalli – n. 1 a Fuerteventura (Canarie/Spagna);
  - **per disabili e loro accompagnatori:** n. 1 turno in casa di vacanze a Cesenatico (FC);
- per un totale di **38 turni di soggiorno suddivisi in 22 località.**

A causa dell'esiguo numero di iscritti, non è stato possibile effettuare i previsti soggiorni "Capodanno in Toscana", a Tenerife ed a Marbella, tutti del programma inverno/primavera; gli annullamenti sono stati concordati con le ditte aggiudicatarie e non hanno comportato alcuna spesa o penale a carico del Consorzio.

**ANALISI DELLE PRESENZE** - I partecipanti alle varie proposte quest'anno risultano essere 1.714, con una diminuzione di 13 unità rispetto al 2016 (-0,85%). Considerando che con il 2017 sono usciti dal Consorzio i Comuni di S. Martino Buon Albergo, Costermano, Caprino V.se e Trevenzuolo, la partecipazione viene ritenuta buona; alcuni utenti di questi comuni, soprattutto del primo, hanno comunque usufruito delle nostre proposte. Il confronto della partecipazione degli utenti rispetto all'anno precedente vede una sostanziale tenuta dei soggiorni in Riviera Romagnola, anche se con una fluttuazione di utenti da una località all'altra; da segnalare un ulteriore calo di partecipanti nel primo turno a Rimini, segno sia di una disaffezione per i soggiorni in bassa stagione sia ad una riduzione degli utenti di Cavaion che abitualmente richiedevano questo periodo. Per la montagna si segnala la notevole riduzione dei partecipanti al 3° turno di Fucine di Ossana causata, si ritiene, dal cambio dell'abituale hotel (lo scorso anno questa località aveva avuto un aumento di utenti del 20%). Nel corrente anno è stato possibile esaudire quasi tutte le richieste di partecipazione, nonostante molti soggiorni abbiano registrato il tutto esaurito; le liste d'attesa sono state minime per le stanze doppie/matrimoniali, mentre per la richiesta di stanze singole è stato possibile soddisfare solo circa 3/4 dei richiedenti.

**PROBLEMI** - Le criticità organizzative affrontate nel corso della stagione estiva hanno riguardato il soggiorno a Cattolica, ove, fortunatamente ancora prima dell'inizio delle iscrizioni, il previsto hotel Nautilus ha comunicato l'indisponibilità della struttura. L'agenzia aggiudicataria ha proposto la "riprotezione" del gruppo all'hotel Philadelphia, sempre di Cattolica, incontrando il pieno favore dei partecipanti.

**NONNO E NIPOTE** - L'iniziativa "vacanze nonno e nipote" ha avuto una buona risposta al soggiorno a Cesenatico (13 nipoti partecipanti), ove è stata apprezzata l'opportunità di avere un hotel con piscina ed un servizio di animazione (oltre all'accompagnatore), mentre non vi è stata nessuna richiesta per quello di Fucine di Ossana. Sporadiche richieste giungono da parte di utenti circa la possibilità di portare i nipoti anche in altri turni di soggiorno, oltre a quelli previsti.

**RISULTATI ECONOMICI** - Dal punto di vista economico, la gestione dei soggiorni riferita agli stanziamenti d'entrata e di spesa di competenza assegnati con il P.E.G., chiude positivamente con un attivo, stando ai dati attuali, di 75.712,64 euro.

Per quanto riguarda l'analisi dei singoli soggiorni, da segnalare che:

- per il 3° turno a Tortoreto Lido e il 4° turno a Fucine di Ossana, il ridotto numero dei partecipanti non ha consentito di ammortizzare le spese del pullman;
- per il soggiorno disabili il saldo negativo è dovuto alla tradizionale scelta del Consorzio di applicare una tariffa agevolata per questa categoria di utenti.

La somma restituita a chi non ha potuto partire (per motivi di salute o gravi motivi familiari o è rientrato anticipatamente ammonta attualmente a 34.530 euro (28.815,94 euro nel 2016); tale somma è comprensiva dei rimborsi totali a favore di chi si era iscritto ai soggiorni annullati (euro 9.850,00).

**GRADIMENTO DEL SERVIZIO** - Dai dati emersi dai questionari distribuiti ai partecipanti dei soggiorni per anziani già ultimati, insieme alle comunicazioni dirette degli utenti, raccolte al termine della vacanza presso gli uffici consortili, emerge un quadro sostanzialmente positivo dell'attività consortile, con una percentuale del 93,49% degli utenti che si dichiarano soddisfatti o molto soddisfatti dei soggiorni (+0,64% rispetto al 2016). Solo 11 utenti (0,78%) si sono dichiarati per niente soddisfatti delle nostre proposte, concentrati principalmente a Cesenatico 4° ed a Bellaria 1°; quest'ultimo è stato il soggiorno col gradimento più basso: 68,57%.

Si segnalano, infine, gli ottimi risultati conseguiti in termine di gradimento (100%) dai soggiorni a Fucine di Ossana, Cavalese, Milano Marittima, S. Bartolomeo al Mare (1 turno), Tortoreto Lido (1 turno), Cattolica hotel Philadelphia.

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

Maoli Michele



IL PRESIDENTE

Stefano Bertacco

*Stefano Bertacco*