

**VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE del 23/03/2022**

L'anno **duemilaventidue**, il giorno **ventitre** del mese di **marzo**, alle **ore 17.30** con la modalità telematica della videoconferenza ai sensi dell'articolo 6, comma 1 del D.L. 23 luglio 2021, n. 105, che ha prorogato i termini di cui all'art. 73 del D. L. 17/03/2020 n. 18, si è riunito in a seguito di regolare convocazione il Consiglio di Amministrazione e precisamente:

- ing. Pietro Fico, *Presidente*;
- avv. Walter Vecchi, *Consigliere*;
- avv. Gabriele Gambardella, *Consigliere*;

con il seguente ordine del giorno:

1. lettura e approvazione verbale di seduta precedente;
2. determinazioni in ordine all'approvazione del bilancio consuntivo dell'**esercizio finanziario 2021** in uno all'allegata relazione di accompagnamento redatti dal consulente dott. commercialista Josè Imperato con studio professionale in Amalfi alla via delle Cartiere n. 46, int. 26, all'uopo incaricato in assenza di personale dipendente qualificato;
3. varie ed eventuali;

Assume la presidenza l'ing. Pietro Fico il quale, accertata la regolarità e la validità della seduta, procede anche alla relativa verbalizzazione.

Sul punto 1) all'o.d.g. si procede alla lettura del verbale della seduta precedente e lo si approva all'unanimità.

Sul punto 2) all'o.d.g. il Consiglio ritiene alla luce del bilancio consuntivo dell'**esercizio finanziario 2021** in uno all'allegata relazione di accompagnamento redatti dal consulente dott. commercialista Josè Imperato, con studio professionale

## Conservatorio Santa Rosalia

Istituto Pubblico di Educazione Femminile

in Amalfi alla via delle Cartiere n. 46, int. 26, di approvare gli stessi precisando che

sono riservati eventuali correttivi e di disporre l'invio in copia all'Ufficio Scolastico

della Campania per l'esercizio del controllo e valutazione;

Dopo ampia discussione,

### IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**premesse** che l'Ente Conservatorio Santa Rosalia dispone di risorse scarse anche in

relazione alle attività di ordinaria amministrazione;

**vista** la necessità di operare nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia,

imparzialità, parità di trattamento, proporzionalità e pubblicità;

**visto** lo Statuto vigente e la normativa statale vigente, nei limiti del riconosciuto

potere discrezionale di nomina;

**relatore** il Presidente

**A voti unanimi**

### DELIBERA

di **rendere** la premessa parte integrante e sostanziale del presente atto;

di **approvare**, riservando eventuali correttivi, l'allegato bilancio consuntivo

dell'esercizio finanziario 2021 in uno alla relazione di accompagnamento redatti dal

consulente dott. commercialista Josè Imperato con studio professionale in Amalfi

alla via delle Cartiere n. 46, int. 26 e che ne costituiscono parte integrante;

di **disporre** l'invio in copia all'Ufficio Scolastico della Campania per l'esercizio del

controllo e valutazione.

Si dà atto che la odierna riunione si è tenuta con la c. d. "modalità a distanza" in

ragione dell'aggravarsi della situazione epidemiologica dovuta al rapido ridiffondersi

del contagio da "Covid 19".

Pertanto il Presidente, all'esito della discussione avvenuta in video conferenza, ha



Conservatorio Santa Rosalia  
Istituto Pubblico di Educazione Femminile

provveduto all'invio del verbale apponendovi la propria sottoscrizione dalla propria casella di posta elettronica (pietro.fico@ingpec.eu) a quella dei consiglieri (avvocatogabrielegambardella@pec.it – avvocatowaltervecchi@pec.giuffre.it).

A loro volta i consiglieri, apposta la propria firma digitale al documento così recapitato, hanno restituito il verbale inviandolo dalla propria casella di posta elettronica a quella del Presidente.

Il Presidente, infine, curerà la trasmissione del verbale così formato all'indirizzo pec dell'Ente (conservatoriosantarosalia@pec.it).

Lì, 23.03.2022.

**Il Presidente**

**I Consiglieri**

ing. Pietro Fico

avv. Walter Vecchi

avv. Gabriele Gambardella

Il Presidente del CdA

(firmato digitalmente)

(firmato digitalmente)

ing. Pietro Fico





## ATTIVITA'

| Conto  | Descrizione                        | Importo   |
|--------|------------------------------------|-----------|
| 101001 | CASSA CONTANTI                     | 335       |
| 1.01   | CASSA                              | 335       |
| 102009 | C/C POSTALE                        | 42.142    |
| 1.02   | BANCHE                             | 42.142    |
| 204001 | ADRUSS - RUSSO ADA                 | 260       |
| 204001 | ALFFER - FERRARA ALFONSO           | 4.003     |
| 204001 | AMATAN - AMATO ANGELA              | 1.400     |
| 204001 | APGIOV - APICELLA GIOVANNI         | 5.490     |
| 204001 | APIALF - APICELLA ALFONSO          | 165       |
| 204001 | BAALES - BALDI ALESSANDRA          | 22.260    |
| 204001 | CAVRAI - CAVALIERE RAIMONDO        | 22.200    |
| 204001 | COPSAN - COOPERATIVA SANTA MARIA M | 14.400    |
| 204001 | CURAFF - CUOMO RAFFAELLA           | 21.000    |
| 204001 | DANBAL - BALDI DANIELA             | 541       |
| 204001 | DIRAFF - DI LANDRO RAFFAELE        | 1.792     |
| 204001 | FRALEO - FRASCA LEONARDO           | 2.079     |
| 204001 | IMPENR - IMPROTA ENRICO            | 7.300     |
| 204001 | LUIGAM - GAMBARDELLA LUIGI         | 2.556     |
| 204001 | LUOMON - LUNGO MONICA              | 1.800     |
| 204001 | MARCEP - CERENZA MARIA             | 580       |
| 204001 | NONCO - BUONOCORE ANTONIO          | 106       |
| 204001 | RISBON - RISPOLI BONAVENTURA       | 4.550     |
| 204001 | RUSFRA - RUSSO FRANCESCO           | 7.527     |
| 204001 | SAANG - ANGELISI SALVATORE         | 23.300    |
| 204001 | SAMAR - SANTORO ANNA MARIA         | 950       |
| 204001 | SANQUI - SANTORO QUIRINO           | 30.413    |
| 204001 | SAVTER - SAVO TERESA               | 5.250     |
| 204001 | SMIVA - SMIRNOVA                   | 12.848    |
| 204001 | VINGAM - GAMBARDELLA VINCENZINA    | 33.600    |
| 204001 | VOGAET - VOLLARO GAETANO           | 6.690     |
| 2.04   | CREDITI V/CLIENTI                  | 233.060   |
| 216001 | IVA C/ACQUISTI                     | 6.916     |
| 2.16   | ERARIO C/IVA                       | 6.916     |
| 401001 | IMMOBILI CIVILI                    | 3.295.248 |
| 4.01   | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI         | 3.295.248 |
| 507018 | ERARIO C/RIT.TFR REDDITO LAVORO DI | 4.434     |
| 507021 | ERARIO C/IMPOSTE SOSTITUTIVE       | 286       |
| 507024 | TRATTAMENTO INETGRATIVO L.21/20    | 592       |
| 507030 | TRATTAMENTO INTEGRATIVO            | 600       |
| 5.07   | STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI       | 5.912     |
|        | Totale Attivita'                   | 3.583.613 |
|        | Perdita d'esercizio                |           |
|        | Totale a Pareggio                  | 3.583.613 |

## PASSIVITA'

| Conto  | Descrizione                        | Importo   |
|--------|------------------------------------|-----------|
| 216003 | ERARIO C/IVA                       | 1.540     |
| 2.16   | ERARIO C/IVA                       | 1.540     |
| 501001 | ATRANI - COMUNE DI ATRANI          | 45.030    |
| 501001 | CLAUDG - DI GENNARO CLAUDIO        | 149       |
| 501001 | MODPAS - MODICA PASQUALE           | 744       |
| 5.01   | FORNITORI                          | 45.923    |
| 506001 | INPS                               | 3.001     |
| 5.06   | ENTI PREVIDENZIALI                 | 3.001     |
| 507001 | ERARIO C/RIT. FISCALI REDDITO LAVO | 5.986     |
| 507002 | ERARIO C/RIT. FISCALI REDDITO DI L | 826       |
| 507019 | BONUS RENZI                        | 41        |
| 5.07   | STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI       | 6.853     |
| 701000 | CAPITALE SOCIALE                   | 3.295.248 |
| 7.01   | PATRIMONIO NETTO                   | 3.295.248 |
| 705006 | RISERVA DI ARROTONDAMENTO EURO     | 2         |
| 7.05   | RISERVE REGIMI SPECIALI, LEGALI E  | 2         |
| 707001 | UTILE D'ESERCIZIO                  | 222.848   |
| 7.07   | RISULTATO ESERCIZIO                | 222.848   |
|        | Totale Passivita'                  | 3.575.415 |
|        | Utile d'esercizio                  | 8.198     |
|        | Totale a Pareggio                  | 3.583.613 |



| Euro | Bilancio dal 01/01/2021 al 31/12/2021 | Unità di Euro |
|------|---------------------------------------|---------------|
|------|---------------------------------------|---------------|

1

08/03/2022

| COSTI             |                                    |         | RICA VI             |                                  |         |
|-------------------|------------------------------------|---------|---------------------|----------------------------------|---------|
| Conto             | Descrizione                        | Importo | Conto               | Descrizione                      | Importo |
| 801001            | ACQUISTO DI MATERIE PRIME          | 268     | 909000              | INTERESSI ATTIVI                 | 4       |
| 801022            | ONERI INEDUCIBILI                  | 3.974   | 9.09                | INTERESSI ATTIVI                 | 4       |
| 8.01              | MERCI C/ACQUISTI                   | 4.242   | 911003              | ARROTONDAMENTI ATTIVI            | 1       |
| 804001            | SALARI E STIPENDI                  | 11.972  | 9.11                | PROVENTI DIVERSI D'ESERCIZIO     | 1       |
| 8.04              | COSTO DEL PERSONALE                | 11.972  | 912003              | SOPRAVVIVENENZE ATTIVE           | 6.904   |
| 806001            | CONTRIBUTI SOCIALI OPERAI          | 2.162   | 912004              | PROVENTI DA ARROTONDAMENTO EURO  | 1       |
| 806007            | INAIL SU PAGHE                     | 491     | 9.12                | PROVENTI STRAORDINARI            | 6.905   |
| 8.06              | CONTRIBUTI SOCIALI SU STIPENDI E S | 2.653   | 916026              | FITTI APPARTAMENTO CONSERVATORIO | 88.238  |
| 807001            | INDENNITA' OPERAI                  | 727     | 916071              | INDENNITA' DI OCCUPAZIONE        | 15.843  |
| 8.07              | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO       | 727     | 9.16                | CORRISPETTIVI                    | 104.081 |
| 810000            | ENERGIA ELETTRICA                  | 1.358   |                     |                                  |         |
| 8.10              | UTENZE ENERGETICHE                 | 1.358   |                     |                                  |         |
| 811000            | MANUTENZIONI E RIPARAZIONI         | 2.764   |                     |                                  |         |
| 8.11              | MANUTENZIONI E RIPARAZIONI         | 2.764   |                     |                                  |         |
| 814000            | SPESE VARIE                        | 145     |                     |                                  |         |
| 814013            | CONTRIBUTI CASSA PROFESSIONISTI    | 214     |                     |                                  |         |
| 814019            | BOLLI E SPESE D'INCASSO            | 8       |                     |                                  |         |
| 814048            | SPESE DI PULIZIA                   | 976     |                     |                                  |         |
| 8.14              | ALTRE UTENZE                       | 1.343   |                     |                                  |         |
| 816000            | COMPENSI PROFESSIONALI E DI LAVORO | 31.194  |                     |                                  |         |
| 8.16              | COMPENSI PROFESSIONALI E DI LAVORO | 31.194  |                     |                                  |         |
| 818000            | ASSICURAZIONI                      | 310     |                     |                                  |         |
| 8.18              | ASSICURAZIONI                      | 310     |                     |                                  |         |
| 821000            | CANCELLERIA E STAMPATI             | 112     |                     |                                  |         |
| 8.21              | CANCELLERIA E STAMPATI             | 112     |                     |                                  |         |
| 833011            | ONERI E COMMISSIONI BANCARIE       | 70      |                     |                                  |         |
| 8.33              | ONERI FINANZIARI                   | 70      |                     |                                  |         |
| 835002            | SOPRAVVIVENENZE PASSIVE            | 28.180  |                     |                                  |         |
| 8.35              | ONERI STRAORDINARI                 | 28.180  |                     |                                  |         |
| 836004            | ARROTONDAMENTI PASSIVI             | 1       |                     |                                  |         |
| 8.36              | PERDITE E COSTI VARI D'ESERCIZIO   | 1       |                     |                                  |         |
| 838003            | IMPOSTA DI REGISTRO                | 1.965   |                     |                                  |         |
| 838009            | TASSA RIFIUTI SOLIDI URBANI        | 15.896  |                     |                                  |         |
| 8.38              | ONERI TRIBUTARI INDIRETTI D'ESERCI | 17.861  |                     |                                  |         |
| 861004            | SANZIONI RIT PAG F24 ND            | 6       |                     |                                  |         |
| 8.61              | IMPOSTE E TASSE                    | 6       |                     |                                  |         |
| Totale Costi      |                                    | 102.793 | Totale Ricavi       |                                  | 110.991 |
| Utile d'esercizio |                                    | 8.198   | Perdita d'esercizio |                                  |         |
| Totale a Pareggio |                                    | 110.991 | Totale a Pareggio   |                                  | 110.991 |

## Relazione accompagnatoria Situazione Patrimoniale al 31/12/2021

### ATTIVO

#### 1) IMMOBILE SEDE DELL' ENTE

Per il valore attribuito all'immobile di proprietà dell'Ente si è tenuto conto del valore catastale. Trattasi di unità Immobiliare sita nel comune di Atrani (SA) alla Via Monastero identificata al catasto dei Fabbricati al foglio 1 particella 220 cat. B/1 consistenza metri cubi 6017, rendita 8.079,56 il valore viene calcolato attraverso la rivalutazione della rendita del 5% che moltiplicata per il coefficiente fisso del 140 porta il valore dell' immobile ai fini della redazione del presente bilancio ad un valore di € 1.187.695,32

#### 2) ALTRI IMMOBILI DI PROPRIETA' DELL'ENTE

Lo stesso criterio adottato per determinare il valore dell' immobile sede del Conservatorio è stato adottato per la determinazione del valore catastale dei restanti 59 immobili del conservatorio tenendo conto dei vari moltiplicatori catastali che sono: per le categorie A 120 , per le categorie C/1 40.80, e per le categorie C/2-C/3 120 il tutto porta ad un valore in bilancio complessivo di € 3.295.248,00 Si fa presente che il numero degli immobili e delle relative rendite come riportato in bilancio è stato estratto dal sito dell' Agenzia delle Entrate da cui risulta inoltre che per nove immobili il Conservatorio è nudo proprietario

#### 3) CREDITI

Nella voce crediti sono riportate le somme dovute dagli affittuari degli appartamenti del Conservatorio che al termine del 2021 ammontano a € 233.060,00 per un totale di 32 contratti stipulati Si fa presente che nelle somme appostate nell'attivo sotto la voce crediti sono inserite anche le somme dovute dagli affittuari morosi per i quali sono in atto procedure esecutive

#### 4) DISPONIBILITA' LIQUIDE

Nella voce disponibilità liquide sono riportati i saldi del conto corrente n. 95588489 al 31.12.21 gestito da Poste Italiane per un totale di € 42.142,00

### PASSIVO

- 5) Nella voce debiti sono riportati i valori relativi all'iva da versare per l'applicazione dello split payment a saldo nel 2022 e le ritenute fiscali reddito lavoro autonomo oltre ritenute fiscali reddito lavoro dipendente versate a congruaglio nel corso del 2022
- 6) Nella Voce Capitale sociale pari a € 3.295.248,00 è indicato il valore degli immobili di proprietà dell'Ente
- 7) Risultano inoltre appostate nel passivo i fornitori ancora da saldare per prestazioni avvenute nel 2021 tra cui il più rilevante è il debito verso il Comune di Atrani per la tassa rifiuti

### COSTI

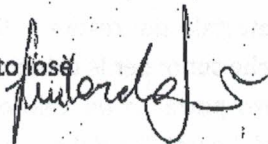


- 8) Nella voce di conto economico per quando riguarda i costi sono stati indicati i costi di gestione quale luce, le parcelle corrisposte ai professionisti oltre alle spese relative al costo del personale comprendendo salari e stipendi e contributi per un importo pari a € 15.352,00 oltre alla voce imposte comunali per un importo di € 15.896,00 e a compensi professionali per un importo € 31.194,00 infine nella voce sopravvenienze passive sono indicate le somme relative ad un decreto ingiuntivo emesso dal Comune di Atrani per un importo pari 26.352,58

#### RICAVI

- 1) Nella voce fitti appartamento Conservatorio sono stati indicati i proventi relativi dei contratti di locazione stipulati dall' Ente pari a € 88.238,00 e indennità di occupazione relativa a conduttori senza un regolare contratto di locazione per un ammontare di € 15.843,00 oltre alle somme incassate dall'ente per la concessione del conservatorio per le riprese cinematografiche effettuate lo scorso mese di ottobre
- 2) Nella voce interessi attivi sono indicati i proventi maturati sul conto corrente postale pari a € 4,00

Amalfi 20/03/2022 Dott. Imperato José



Conservatorio S. Rosalia  
Il Presidente del Cda  
Ing. Pietro Fico

