

# ISTITUTO MOCHENO BERSNTOLER KULTURINSTITUT

38050 - Palù del Fersina / Palai en Bersntol (TN)

Delibera n. 17/15

## Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

**Oggetto:** Esame ed approvazione del rendiconto generale dell'Istituto mòcheno - Bersntoler Kulturinstitut per l'esercizio finanziario 2014

Il giorno **27 maggio 2015** ad ore **18.00** presso la sala riunioni dell'Istituto culturale mòcheno - Bersntoler Kulturinstitut a Palù del Fersina, in seguito a convocazione disposta con avviso ai componenti, si è riunito il

### Consiglio di Amministrazione

in seduta ordinaria sotto la presidenza del:

IL PRESIDENTE: **Luca Moltrer** Presidente, Sindaco di Fierozzo;

I CONSIGLIERI: **Bruno Groff** Vicepresidente, Sindaco di Frassilongo;  
**Moar Franco** in rappresentanza del Comune di Palù del F.;  
**Maurizio Paoli** in rappresentanza della RTAA;  
~~**Renzo Lenzi** in rappresentanza della Comunità di Valle;~~  
**Cristiana Ploner** in rappresentanza della P.A.T.;  
**Federica Ricci Garotti** Presidente del Comitato scientifico;

IL DIRETTORE : **Mauro Buffa**

Assenti i Consiglieri: **Renzo Lenzi** in rappresentanza della Comunità di Valle;

presenti inoltre:

Assiste il REVISORE DEI CONTI:

~~**Fernanda Gilli**~~

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta.

## DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE n. 17/15 d.d. 27.05.2015

**OGGETTO: Esame ed approvazione del rendiconto generale dell'Istituto mòcheno - Bersntoler Kulturinstitut per l'esercizio finanziario 2014**

### IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTA la Legge provinciale 31 agosto 1987, n. 18, così come modificata dall'art. 7 della L.P. 18 del 23 luglio 2004, costitutiva dell'Istituto culturale mòcheno - Bersntoler Kulturinstitut e lo Statuto ad essa allegato.

PRESO ATTO che con Determinazione n. 39/15 del 15 maggio 2015 il Direttore dell'Istituto ha approvato lo schema di Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2014 da presentare per l'approvazione al Consiglio di Amministrazione dell'Istituto medesimo.

CONSIDERATO che, dovendo adempire a quanto dettato dall'articolo 14 dello Statuto allegato alla Legge provinciale 31 agosto 1987, n. 18, il Revisore dei conti ha provveduto all'esame del rendiconto generale relativo all'esercizio finanziario 2014.

ESSENDO previsto dalla normativa il termine ultimo del 31 maggio per l'approvazione del rendiconto generale relativo all'anno precedente, lo stesso, accompagnato dalle prescritte relazioni, viene proposto all'approvazione del Consiglio di amministrazione dell'Istituto culturale mòcheno - Bersntoler Kulturinstitut.

VISTO ed esaminato, con tutti i relativi documenti allegati, il rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2014.

VISTI il verbale di verifica di cassa dell'anno 2014 reso dal Tesoriere.

UDITA la Relazione illustrativa dei dati finanziari e patrimoniali del rendiconto generale 2014.

DATO atto che il precedente rendiconto generale è stato regolarmente approvato.

CON voti favorevoli n. 6, contrari n. 0 ed astenuti n. 0, su n. 6 consiglieri presenti e votanti,

### DELIBERA

1. di approvare il rendiconto generale dell'Istituto culturale mòcheno - Bersntoler Kulturinstitut per l'esercizio finanziario 2014, nelle seguenti risultanze finali:

	<u>Residui</u>	<u>Competenza</u>	<u>Totale</u>
<b>A – FONDO CASSA al 01.01.2014</b>			<b>55.993,27</b>
<b>B – RISCOSSIONI</b>	<b>214.238,15</b>	<b>664.417,71</b>	<b>878.655,86</b>
<b>C – PAGAMENTI</b>	<b>426.447,73</b>	<b>578.457,94</b>	<b>1004905,6</b>

<b>D = A + B - C = FONDO CASSA al 31.12.201</b>			<b>-70.256,54</b>
<b>E - RESIDUI ATTIVI</b>			<b>893.378,73</b>
<b>F -RESIDUI PASSIVI</b>			<b>317.096,32</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2014 (D + E - F)</b>			<b>506.025,87</b>

2. di approvare il conto patrimoniale dell'Istituto culturale mòcheno - Bersntoler Kulturinstitut per l'esercizio 2014 nelle seguenti risultanze finali:

	<u>ATTIVITA'</u>		<u>PASSIVITA'</u>
Residui attivi	893.378,73	Residui passivi	317.096,32
Accantonamento Tfr dipendenti	88.932,94	Fondo Tfr dipendenti	127.047,06
Giacenza cassa	0	Deficit di cassa	70.256,54
Biblioteca	119.636,36		
Arredamento	86.110,82	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>514399,92</b>
Attrezzatura	228.935,20		
Materiale museale	48.249,64		
p.ed. 601 - Palù	1.730.652,85		
p.ed. 516 - Fierozzo	371.501,94		
p.ed. 236 - Frassilongo	323860,92		
p.f. 1584/3 - Palù	33.558,40		
p.f. 2883 - Fierozzo	375.052,27		
p.ed. 677 - c.c. Palù d.F. e pp.ff	51.588,30		
		<b>Eccedenza attiva</b>	<b>3.837.058,45</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>4.351.458,37</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>4.351.458,37</b>

3. di prendere atto della conformità del rendiconto generale dell'Istituto culturale mocheno - Bersntoler Kulturinstitut per l'esercizio finanziario 2014 alle direttive per la formazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale 2014-2016 fornite con deliberazione della Giunta provinciale n. 588 dd. 17 aprile 2014, e alle direttive sul personale, di cui alle deliberazioni di Giunta provinciale n. 1551 dd. 08 settembre 2014 e n. 2288 dd. 22 dicembre 2014, così come dimostrato nella relazione illustrativa e nei prospetti allegati al presente provvedimento, di cui costituiscono parte integrante e sostanziale;

4. di dare atto che ai fini dell'applicazione della ritenuta d'acconto ex articolo 28, secondo comma, del D.P.R. n. 600/73, il rendiconto generale 2014 dell'Istituto mòcheno - Bersntoler Kulturinstitut prevede una gestione commerciale con saldo positivo, con nessuna copertura di costi ad essa inerenti da parte del contributo provinciale;
5. di inviare copia del presente documento ai competenti Servizi della Provincia Autonoma di Trento.

Adunanza chiusa ad ore 20.00

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE  
- Luca Moltrè -

IL DIRETTORE  
- Mauro Buffa -

=====

Parere POSITIVO in ordine alla regolarità tecnico - amministrativa dell'atto, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 5 della Legge provinciale 03 aprile 1997, n. 7.

Palù del Fersina / Palai en Bersntol, \_\_\_\_27 maggio 2015\_\_\_\_

IL DIRETTORE  
- dott. Mauro Buffa -

=====

**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi e per gli effetti dell'articolo 56 della Legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7, si attesta la copertura finanziaria della spesa nonché la corretta imputazione al capitolo del documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione dell'esercizio in corso.

Registrato l'impegno con il n. \_\_\_\_/\_\_\_\_ al cap. \_\_\_\_/\_\_\_\_ del documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione dell'esercizio 2015 per l'importo di € \_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_, meccanografico n. \_\_\_\_63\_\_\_\_.

Palù del Fersina / Palai en Bersntol, \_\_\_\_27 maggio 2015\_\_\_\_

IL DIRETTORE  
- dott. Mauro Buffa -

=====

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo.

Palù del Fersina / Palai en Bersntol, \_\_\_\_\_

IL DIRETTORE  
- dott. Mauro Buffa -

# - RENDICONTO GENERALE 2014 -

=====

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRETTORE

### 1 - ENTRATA

Annualmente la Provincia Autonoma di Trento, con proprio contributo, partecipa al funzionamento dell'Istituto culturale mòcheno - Bersntoler Kulturinstitut in base a quanto previsto dall'articolo 6 della Legge provinciale n. 18 di data 31 agosto 1987, come modificata con la Legge provinciale 23 luglio 2004, n. 7. Ne finanzia, inoltre, l'attività attraverso il Fondo provinciale per la tutela delle popolazioni di minoranza ai sensi dell'art. 24 della L.P. 19 giugno 2008, n. 6

Ulteriori contributi per la gestione e per l'attività dell'Istituto vengono assegnati dalla Regione Trentino - Alto Adige/Südtirol la quale ha, dal 1995, un proprio rappresentante in seno al Consiglio di Amministrazione dell'Ente.

Prendendo in esame il rendiconto generale per l'esercizio 2014, si rileva che il contributo provinciale accertato ammonta complessivamente ad € 319.000,00.=, di cui € 315.000,00.= sul cap. 100/1 per il funzionamento dell'Ente ed € 4.000,00.= sul cap. 110 per spese di investimento.

Nel corso dell'anno 2014 è stata accertata la quota di adesione annuale della Regione Trentino - Alto Adige/Südtirol come contributo in conto corrente per l'importo di € 80.000,00.=. Da parte della Regione sono inoltre stati assegnati contributi in conto capitale per € 76.510,68.= per specifici progetti linguistici e culturali (rivista Lem, corsi di approfondimento della lingua tedesca, concorso 3x1, mostra "Lem der bòlt", progetti di comunicazione, formazione per produzione televisiva).

Per la realizzazione dei progetti finanziati ai sensi della Legge 482/99 e della L.P. 6/08 sono state accertate al capitolo 160, in conto capitale, rispettivamente, la somma di € 12.025,00.= (Servizi televisivi speciali) e di € 66.317,50.= (progetti di comunicazione, progetto linguistico "Mentsch-bòlt-mentsch").

Ulteriori somme sono state accertate a titolo di entrate proprie dell'Ente per complessivi € 24.278,62.=: € 2.856,05.= per la vendita di pubblicazioni; € 4.323,36.=

da riportare per € 6.696,07.=. Per le spese di gestione, organizzazione e funzionamento delle sezioni museali (cap. 150) sono state impegnate risorse per € 1.806,19.=, di cui residuano € 240,00.=.

Per le spese di pulizia dei locali e manutenzione ordinaria degli immobili (cap. 170) l'importo di € 9.968,52.= (a residuo per € 6.327,92=), per le spese di carattere discrezionale non istituzionale, che confluiscono a partire dal bilancio di previsione dell'esercizio 2009 in un unico apposito capitolo, il 195, l'importo di € 222,30.=, da riportare interamente tra i residui passivi.

## 2.2 – Spese per attività

I capitoli di spesa riservati all'acquisto, sistemazione e manutenzione straordinaria delle sedi e all'acquisto di arredi e attrezzature (cap. 135, 137 e 139 – Funzione Obiettivo 1) sono stati finanziati con la quota dell'avanzo di amministrazione vincolata a spese di investimento, per un impegno complessivo di risorse di € 19.812,39.=, di cui € 17.761,23.= transitano tra i residui.

Assicurata idonea copertura alle spese di gestione ed organizzazione sopra evidenziate, il contributo provinciale e la quota di adesione regionale, rimasti disponibili per attività scientifica e culturale, sono stati suddivisi fra gli appositi capitoli.

I capitoli della Funzione Obiettivo 2 sono dedicati alle iniziative di carattere istituzionale, ricerca e divulgazione, attività editoriale ed informativa e spese per biblioteca e archivio. Queste attività sono finanziate dai contributi per iniziative di promozione, tutela e valorizzazione delle minoranze linguistiche regionali erogati dalla Regione Trentino Alto Adige/Südtirol, dalla Provincia Autonoma di Trento, dalle convenzioni con i Comuni e, residualmente, da fondi propri dell'Istituto.

Per le spese relative a Studio ed elaborazione materiale linguistico è stato impegnato e pagato al cap. 305 l'importo di € 4.500,00.=; per le spese per Iniziative per l'apprendimento e la valorizzazione della lingua cap. 309 è stato impegnato l'importo di € 18.950,00.=, confluito nei residui per € 18.104,25.=.

E' stato istituito un capitolo apposito, il 311, riservato alle spese per il progetto linguistico "Mentsch-bòlt-mentsch", con un impegno di spesa complessivo di € 20.850,00.=.

Per la pubblicazione di libri, periodici e prodotti multimediali sono impegnati al cap. 330 € 10.405,16.=, importo pagato per € 1.839,97.= e per il resto mandato a residui. Al cap. 335 (spese per produzione informativa e mass media) sono impegnati € 100.153,26.=, a residui per € 21.594,17.=.

Per l'area omogenea relativa alle spese per biblioteca e archivio (cap. 345 – 350 – 355) sono stati impegnati € 21.971,40.=, di cui € 21.397,80.= non pagati.

per il rimborso INPS del TFS anticipato dall'Ente ai dipendenti cessati dal servizio nel corso del 2014.

In sede di approvazione del bilancio di previsione è stata riconosciuta al Direttore la facoltà di procedere, ai sensi degli articoli 20 e 22 della Legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7 e ss. mm., al prelievo dai fondi di riserva per spese obbligatorie e d'ordine e per spese impreviste delle somme necessarie per integrare gli stanziamenti dei capitoli individuati negli allegati al documento tecnico di accompagnamento e specificazione al bilancio di previsione 2014.

Il dettaglio delle variazioni sopra indicate (n. 13 determinazioni), con le conseguenti imputazioni ai relativi capitoli di spesa, gli storni compensativi e i prelievi effettuati dai fondi di riserva, è riportato nell'apposito elenco allegato al rendiconto 2014. Al rendiconto è allegato anche l'elenco previsto dall'art. 22 della Legge di contabilità provinciale n. 7/1979 (provvedimenti di prelievo dai fondi di riserva per spese impreviste).

#### 4 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

I residui attivi a fine esercizio ammontano a € 893.378,73.=. Essi sono determinati dai contributi provinciali in conto capitale per investimenti (€ 695.171,72.=), dai contributi della Regione Trentino - Alto Adige/Südtirol per specifici progetti culturali (€ 117.777,53.=), dai contributi statali e provinciali per progetti finanziati ai sensi della L. 482/99 e L. P. 6/2008 (€ 76.409,84.=), da entrate proprie (€ 2.442,94.=) e dagli importi delle partite di giro (€ 1.576,70.=).

Una parte sostanziale dei residui attivi, e precisamente l'importo di € 764.922,35.=, deriva da esercizi precedenti.

Per quanto riguarda i residui passivi, gli stessi sono distribuiti su vari capitoli per un importo totale di € 317.096,32.=, comprensivo di una parte di residui riferiti ad esercizi precedenti ammontanti a € 70.263,52.=.

La parte I è suddivisa in tre Funzioni Obiettivo. Con riguardo alla Funzione Obiettivo 1 (*Organizzazioni e servizi generali*) i residui passivi ammontano a complessivi € 146.018,56.=, alla Funzione Obiettivo 2 (*Attività scientifica, editoriale e documentativa*) a complessivi € 113.273,51.= e alla Funzione Obiettivo 3 (*Attività museale*) a complessivi € 51.561,58.=.

La parte II, che raggruppa le partite di giro, riporta residui passivi per 6.242,67.=.

## VERIFICA DEL RISPETTO DELLE DIRETTIVE PROVINCIALI 2014

### ENTRATE

a) L'Ente ha iscritto in bilancio i trasferimenti provinciali in misura corrispondente alle somme stanziare sul bilancio provinciale:

CAPITOLO BILANCIO PAT	IMPEGNI	CAPITOLO BILANCIO ISTITUTO	ACCERTAMENTI
Cap. 353400 - Trasferimenti correnti	315000	Cap. 100/1 - Assegnazioni della PAT di corrente	315000
Cap. 354400 - Trasferimenti di parte capitale	4000	Cap. 110 - Assegnazioni della PAT di parte capitale	4000
<b>TOTALE</b>	<b>319000</b>	<b>TOTALE</b>	<b>319000</b>

b) L'Ente, per le entrate relative a corrispettivi, non ha operato aumenti.

c) L'Ente non ha fatto ricorso ad operazioni creditizie diverse dall'anticipazione di cassa.

### SPESE

#### a) Spesa corrente

Nel 2014 l'Ente ha ridotto del 5% la spesa corrente al netto di quella afferente il personale ed i contratti di collaborazione e fatte salve le spese una tantum. Al dato lordo della spesa corrente 2014, risultante dal conto consuntivo e pari a € 356.552,34.=, si è aggiunto l'importo di € 2.745,00.=. Tale spesa, peraltro una tantum perché mai sostenuta negli esercizi precedenti, riguarda la fornitura di servizi di manutenzione delle sezioni museali, affidata durante l'esercizio 2014 senza idoneo impegno di spesa. All'inizio dell'anno 2015, ricevuta la fattura emessa dal fornitore e attestata la regolare esecuzione dei lavori resi nel corso del 2014, si è proceduto con apposito provvedimento all'impegno di spesa in sanatoria a carico del bilancio dell'esercizio 2015 per poter procedere al pagamento di quanto dovuto.

Dal limite sono fatte salve le spese una tantum e le spese connesse all'adeguamento di contratti pluriennali in corso per l'acquisizione di servizi afferenti specificatamente l'attività istituzionale con l'esclusione di quelli relativi all'attività di back office.

In particolare, sono state considerate le seguenti spese una tantum per l'anno 2014: euro 783,00.= per rimborsi spese ai membri degli organi istituzionali di competenza 2013, impegnati in sanatoria a carico del bilancio 2014; euro 3.122,68.= per la spesa derivante dalla sottoscrizione con la Comunità di Valle Alta Valsugana - Bersntol di una convenzione per l'assistenza contabile all'Istituto nel periodo in cui la dipendente responsabile dell'ufficio

cap. 311 art. 2: € 1.000,00.= per consulenza nella realizzazione del progetto linguistico “Mentsch – bòlt – mentsch” (rapporto tra la comunità mòchena e il bosco), cofinanziato ai sensi dalla L. P. 6/2008 dalla Provincia autonoma di Trento;

cap. 365: € € 1.085,00.= per ricerca a completamento del progetto sui Krumer (attività del commercio ambulante).

Le spese connesse a interventi cofinanziati da soggetti esterni, sostenute per complessivi € 16.400,00.=, riguardano iniziative per le quali l'Istituto ha ricevuto dalla Regione Trentino-Alto Adige contributi pari all'80% (rivista Lem) e al 64% (mostra “il bosco – der bòlt) della spesa prevista.

### c) Spese di carattere discrezionale

Per le spese di carattere discrezionale come declinate nel punto 2 lettera c allegato A della delibera 588/2014, (indipendentemente dalla classificazione in bilancio) afferenti i servizi generali quali spese per mostre, convegni, manifestazioni, sponsorizzazioni pubblicazioni e iniziative di comunicazioni, l'Ente nel 2014 non ha superato il 40% delle corrispondenti spese afferenti il valore medio del triennio 2008-2010. Dal limite sono escluse le spese per attività di ricerca, le spese per attività istituzionale e le spese per interventi cofinanziati almeno al 50 % da soggetti esterni.

SPESE DISCREZIONALI	Importo di parte corrente	Importo di parte capitale	Totale
Spesa discrezionale media 2008-2010 al netto di spese indispensabili connesse all'attività istituzionale e alla mission aziendale	5.771,55	0	5.771,55
Limite 2014 spese discrezionali: 60% in meno rispetto alla media 2008-2010	2.308,62	-	2.308,62
Spese discrezionali 2014 totali	222,30	110558,42	110.780,72
- spese sostenute per attività di ricerca	0	0	-
- spese indispensabili connesse all'attività istituzionale	0	106398,82	106.398,82
- spese connesse ad interventi cofinanziati almeno per il 50% da soggetti esterni	0	4159,6	4.159,60
Spese discrezionali nette 2014	222,30	-	222,30

L'Ente nel 2014 ha sostenuto spese discrezionali afferenti l'attività istituzionale secondo criteri di sobrietà:

l'offerta culturale rivolta soprattutto alle scolaresche che costituisce momento fondamentale di divulgazione della specificità locale.

<b>SPESE PER ARREDI E AUTOVETTURE</b>	<b>Media 2010 - 2012</b>	<b>2014</b>
Spesa per acquisto Arredi	7.386,10	13.284,58
Spesa per acquisto Autovetture	-	-
- Spesa per progetto sede		13.284,58
<b>Totale</b>	<b>7.386,10</b>	<b>-</b>

Limite per il 2014: 50% valore medio triennio 2010-2012	3693,05
---	---------

**g) Acquisto di beni e servizi**

Per i beni e servizi acquistati l'Ente nel corso del 2014 ha utilizzato la centrale acquisti / centrale di committenza provinciale istituita presso l'Agenzia provinciale per gli appalti e i contratti (acquisto gasolio uso riscaldamento e convenzione per fornitura energia elettrica) e ha fornito tutte le informazioni riguardanti i fabbisogni di beni e servizi.

L'Ente ha fatto ricorso al mercato elettronico secondo le disposizioni recate dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 1392/2013.

**h) Utilizzo degli strumenti di sistema**

L'Ente ha adottato le azioni necessarie per assicurare l'utilizzo degli strumenti di sistema approntati dalla Provincia a supporto di tutti gli enti e soggetti del settore pubblico provinciale (Informatica Trentina spa).

**i) Comunicazione stato attuazione**

L'Ente ha provveduto a trasmettere in data 2 ottobre 2014 alla struttura provinciale competente, una sintetica relazione sullo stato di attuazione del programma di attività 2014.

<b>SPESA PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE</b>	<b>IMPORTO</b>
Spesa per incarichi di collaborazione 2013	39706,02
- Incarichi per figure stabilizzate con autorizzazione della Giunta Provinciale	
<b>Limite spese di collaborazione per il 2014</b>	<b>39706,02</b>
Spesa per incarichi di collaborazione 2014	46797
- spesa sostenuta a seguito di deroga di cui alla deliberazione della Giunta provinciale n. 2288 dd. 22 dicembre 2014	7090,98
<b>Totale spese di collaborazione 2014 per confronto</b>	<b>39706,02</b>

#### d) Spesa del personale

Nel 2014 l'Ente ha contenuto la spesa per il personale inclusa quella afferente le collaborazioni, anche acquisite attraverso contratti di esternalizzazione di servizi sostitutivi di contratti di collaborazione, in misura non superiore alla corrispondente spesa dell'anno 2013. Dal raffronto sono esclusi: per il 2013 i maggiori oneri relativi alla sostituzione di personale assente per congedo di maternità e l'assunzione di personale a tempo determinato ex L. 482/99; per il 2014 la spesa per la liquidazione del TFR al personale dipendente cessato in corso d'anno e le deroghe sulle collaborazioni previste al punto B della parte I dell'allegato alla delibera 2288/2014.

<b>SPESA PER IL PERSONALE</b>	<b>IMPORTO</b>
Spesa per il personale 2013	338028,15
+ Spese per incarichi di collaborazione 2013	39706,02
- maggiori oneri derivanti dalla sostituzione di personale assente per maternità	44878,83
- spesa per personale assunto ex L. 482/99	47346
- maggiori oneri derivanti dalle progressioni previste con delibera della G.P. n. 860 del 2013	0
<b>Limite spesa di personale per il 2014</b>	<b>285509,34</b>
Spesa per il personale 2014	265864,93
+ Spese per incarichi di collaborazione 2014 nette	39706,02
- maggiori oneri per liquidazione TFR a personale dipendente	20144,11
- maggiori oneri per stabilizzazioni e nuove assunzioni autorizzate dalla Giunta provinciale	0
- maggiori oneri derivanti dalle progressioni previste con delibera della G.P. n. 860 del 2013	0
<b>Spesa per il personale 2014 "confrontabile"</b>	<b>285426,84</b>

#### e) Spese di straordinario e viaggi di missione

L'Ente nel 2014 non ha ridotto la spesa per straordinari e missioni del 5% rispetto alla spesa sostenuta per le medesime tipologie di voci di competenza dell'anno 2013 per la maggiore spesa necessaria al rispetto dei livelli e delle condizioni di servizio. Sono state infatti sostenute maggiori spese per i viaggi di missione, in relazione agli spostamenti dei dipendenti dell'Istituto che riguardano attività

**RENDICONTO GENERALE 2014**

**SPESA CORRENTE**

	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014
SPESA CORRENTE	426.521,93	356.552,34
+ spesa impegnata in sanatoria nel 2015 di competenza 2014		2.745,00
- spesa impegnata in sanatoria nel 2015 di competenza 2014 (una tantum)		-2.745,00
- spese di personale	-338.028,15	-265.864,93
- spese per collaborazioni	-15.689,86	-17.697,00
- spesa assistenza contabile comunità di valle		-3.122,68
- spese organi 2013 determinata con delibera n. 76/2014		-783,00
TOTALE SPESA CORRENTE NETTA 2013	72.803,92	
95% SPESA CORRENTE NETTA 2013	69.163,72	
TOTALE SPESA CORRENTE NETTA 2014		69.084,73



Allegato "B" alla deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 17 dd. 27.05.2015

I capitoli previsti dalle direttive e dedicati in maniera esclusiva all'imputazione delle spese per gli incarichi di cui all'art. 39 sexies della L.P. n. 23/ 1990 sono stati introdotti con il bilancio di previsione dell'anno 2012. Tale tipologia di spesa riferita agli esercizi precedenti è stata quindi imputata a molteplici ed eterogenee voci di bilancio, dalle quali sono stati estrapolati e qui riportati come dato aggregato

<b>RENDICONTO 2014: SPESE PER INCARICHI DI STUDIO, RICERCA E CONSULENZA DI NATURA ISTITUZIONALE</b>											
<b>capitolo</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>		
197					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
311 art 2							1.000,00	0,00	0,00		
330 *						11.991,00					
360					22.300,00	3.355,98	0,00	0,00	0,00		
365					22.361,86	0,00	6.985,00	0,00	0,00		
480					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



RENDICONTO GENERALE 2014: SPESE DISCREZIONALI DI NATURA ISTITUZIONALE

capitolo		Consumitivo							
		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	
320 (conto corrente)									
	320 art. 1 320 art. 2	19.207,12 408,75							
dal 2009: cap. 320 e cap. 455									
	320 art. 1 320 art. 2		7.051,28 0,00	4.971,50 0,00	0,00 4.993,39	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
455									
	455 art. 1 455 art. 2		4.400,00 430,40	9.415,93 290,52	10.425,00 2.340,02	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
387 (conto corrente)									
	387 art. 2	3.536,00							
dal 2009 : cap. 325									
	325		0,00	3.000,00	3.350,95	3.200,00	0,00	0,00	0,00
390 (conto capitale)									
	390 art. 2	69.301,00							

dal 2009 : cap. 330	330	PUBBLICAZIONE DI LIBRI, PERIODICI E PRODOTTI MULTIMEDIALI (ISTITUZIONALE)	40.829,40	41.516,65	34.616,05	11.927,15	49.620,58	10.405,16
	335	SPESE PER PRODUZIONE INFORMATIVA E MASS MEDIA	73.351,10	100.222,10	100.103,00	117.398,60	99.323,02	100.153,26
<b>A - totali</b>			<b>92.452,87</b>	<b>159.416,70</b>	<b>155.828,41</b>	<b>132.525,75</b>	<b>148.943,60</b>	<b>110.558,42</b>

<b>RENDICONTO GENERALE 2014: SPESE DISCREZIONALI DI NATURA NON ISTITUZIONALE</b>										
capitolo			2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	
fino al 2008	dal 2009		<b>Consuntivo</b>							
340/1	195/1	spese di rappresentanza	693,56	667,00	306,70	389,03	350,00	277,00	222,30	
340/3	195/3	spese per attività editoriale	3.498,00	2.204,18	1.873,20	1.748,40	1.530,65	-	-	
340/5	195/5	spese per iniziative culturali	5.600,00	1.308,00	1.164,00	1.525,84	637,00	-	-	
<b>totali</b>			<b>9.791,56</b>	<b>4.179,18</b>	<b>3.343,90</b>	<b>3.663,27</b>	<b>2.517,65</b>	<b>277,00</b>	<b>222,30</b>	

**RENDICONTO GENERALE 2014**

**SPESA PER IL PERSONALE**

**a) Budget di spesa per lavoro straordinario e viaggi di missione**

	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Rapporto 2014/2013
Spesa per lavoro straordinario	1.195,70	1.135,91	-5,00%
Spesa per viaggi di missione	1.656,19	1.921,40	16,01%

**b) Budget di spesa per collaborazioni**

	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Limite massimo di spesa per collaborazioni 2014 fissato con deliberazione della Giunta Pat n. 2288 dd. 22.12.2014
Spesa per collaborazione	39.706,02	46.797,00	49.000,00

**c) Limiti complessivi sulla spesa di personale e per collaborazioni**

	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Rapporto 2014/2013
<b>SPESA DI PERSONALE</b>	<b>377.734,17</b>	<b>312.661,93</b>	
di cui:			
spese per personale dipendente (conto corrente)	338.028,15	265.864,93	
spese per collaborazioni (conto corrente)	15.689,86	17.697,00	
spese per collaborazioni (conto capitale )	24.016,16	29.100,00	
- Sportelli linguistici	-47.346,00		
- spesa sostituzione maternità	-43.070,03		
- spesa affiancamento direttore	-1.808,80		

- differenza spesa impegnata per collaborazioni ex deliberazione Giunta PAT n. 2288 dd. 22.12.2014		-7.090,98	
- spesa TFR direttore		-20.144,11	
<b>TOTALE</b>	<b>285.509,34</b>	<b>285.426,84</b>	<b>-0,03%</b>

**DATI RELATIVI AL PERSONALE DELL'ISTITUTO AL 31.12.2014:**

	unità fisiche
<b>PERSONALE DIPENDENTE (contratto pubblico):</b>	
contratto a tempo indeterminato	4
<b>PERSONALE A DISPOSIZIONE DA ALTRI ENTI (PAT)</b>	2
<b>COLLABORAZIONI</b>	1



<p><b>PROSPETTO CONCERNENTE LA DIMOSTRAZIONE DI CORRISPONDENZA TRA LE ASSEGNAZIONI REGIONALI A DESTINAZIONE VINCOLATA E L'UTILIZZO DELLE MEDESIME</b></p>	
<p><b>Assegnazioni regionali per :</b> Iniziative di promozione, tutela e valorizzazione delle minoranze linguistiche regionali</p> <p><b>Norma di riferimento :</b> Artt. 2, comma 1, lettera d) e 5, comma 2, del D.P.G.R. 23 giugno 1997 n. 8/L</p>	
<p><b>ENTRATE :</b></p>	
<p>Assegnazioni della Regione Trentino Alto Adige - Südtirol</p>	<p>Stanziamanti</p>
<p>- u.p.b. 1.2.2 capitolo 140</p>	<p>76.510,68</p>
<p>Quota dell'avanzo di amministrazione vincolato risultante dal rendiconto dell'esercizio precedente per progetto Opzioni</p>	<p>4.420,20</p>
<p><b>a dedurre</b></p> <p>Minori residui attivi relativi agli esercizi precedenti rilevati nell'anno</p>	<p><b>USCITE</b></p> <p>Impegni di competenza al netto di economie</p>
<p>- u.p.b. 1.2.2 capitolo 140</p>	<p>- u.p.b. 2.1.1 capitolo 309                      - u.p.b. 2.2.2 capitolo 330                      - u.p.b. 2.2.2 capitolo 335                      - u.p.b. 2.3.1 capitolo 350                      - u.p.b. 2.4.1 capitolo 365                      - u.p.b. 3.2.3 capitolo 477</p>
<p>Totale a)</p>	<p>Totale b)</p>
<p>64.149,98</p>	<p>64.149,98</p>
<p><b>a) - b) = Quota vincolata del risultato dell'esercizio da destinare nell'esercizio successivo</b></p>	<p><b>0,00</b></p>

<p align="center"><b>PROSPETTO CONCERNENTE LA DIMOSTRAZIONE DI CORRISPONDENZA TRA LE ASSEGNAZIONI PROVINCIALI E STATALI A DESTINAZIONE VINCOLATA E L'UTILIZZO DELLE MEDESIME</b></p>	
<p>Assegnazioni regionali per : Iniziative di promozione, tutela e valorizzazione delle minoranze linguistiche regionali</p> <p>Norma di riferimento : Legge provinciale 6/08 e Legge 482/99</p>	
<u>ENTRATE :</u>	Stanziamanti
<p>Assegnazioni della Provincia autonoma di Trento</p> <p>- u.p.b. 1.2.2 capitolo 160/1 Servizi televisivi speciali TML</p> <p>- u.p.b. 1.2.4 capitolo 160/2 Liaba lait e Sim to en Bersntoi</p> <p>- u.p.b. 1.2.4 capitolo 160/2 Progetto "mentsch-bölt-mentsch"</p> <p>Quota dell'avanzo di amministrazione vincolato risultante dal rendiconto dell'esercizio precedente "Bersntolerisch en web 2.0"</p>	<p>12.025,00</p> <p>48.600,00</p> <p>17.717,50</p> <p>341,18</p>
<p><b>a dedurre</b></p> <p>Minori residui attivi relativi agli esercizi precedenti rilevati nell'anno</p> <p>- u.p.b. 1.2.1 capitolo 135</p> <p>- u.p.b. 1.2.2 capitolo 160</p> <p><b>Totale a)</b></p>	<p>12.025,00</p> <p>48.600,00</p> <p>17.717,50</p> <p>341,18</p> <p>10.010,29</p> <p>1.401,94</p> <p>67.271,45</p>
<p><b>USCITE</b></p> <p>Impegni di competenza al netto di economie</p> <p>- u.p.b. 2.2.2 capitolo 335 Spesa per informazione e mass media</p> <p>- u.p.b. 2.2.2 capitolo 335 Spesa per informazione e mass media</p> <p>- u.p.b. 2.1.1 capitolo 311 Progetto "mentsch-bölt-mentsch"</p> <p><b>a dedurre</b></p> <p>Economie realizzate nell'anno su residui precedenti</p> <p>- u.p.b. 2.2.2 capitolo 120</p> <p>- u.p.b. 2.2.2 capitolo 335</p> <p><b>Totale b)</b></p> <p>a) - b) = Quota vincolata del risultato dell'esercizio da destinare nell'esercizio successivo</p>	<p>12.025,00</p> <p>48.600,00</p> <p>17.717,50</p> <p>10.010,29</p> <p>1.060,76</p> <p>67.271,45</p> <p>0,00</p>









ESERCIZIO 2014

Conto Consuntivo

28/04/2015

## PARTE PRIMA: ENTRATA

Codice	Cap. / Alt.	Denominazione	Stanzamenti di Bilancio				Conto del Tesoriere				Determinazioni del Consiglio				Accertamenti/Impegni		Minori Residui Economiche													
			RS	CP	CS	T	Risidui	Competenza	Cassa	P	Risidui	Competenza	Cassa	Q	Risidui	Competenza		L	D	Residui	Competenza	M = I+L	E = C+D	F = (+/-)A-E	N = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q				
		TOTALE U.B. 1.2.1 - ASSEGNAZIONI DA ALTRI ENTI PUBBLICI PER SPESE IN CONTO CORRENTE	RS	36.759,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.749,15	26.749,15	80.000,00	80.000,00	26.749,15	80.000,00	-10.010,29	0,00	0,00	0,00	-33.083,50		
		U.B. 1.2.2 - ASSEGNAZIONI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	112.897,90	54.850,15	54.850,15	54.850,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.266,85	96.117,00	76.510,68	76.510,68	96.117,00	76.510,68	-16.780,90	-11.720,32	-55.012,57				
100000	140	CONTRIBUTO DELLA REGIONE TRENINO ALTO ADIGE PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	38.231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.510,68	76.510,68	0,00	0,00	76.510,68	0,00	-16.780,90						
		TOTALE U.B. 1.2.2 - ASSEGNAZIONI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CS	109.862,72	54.850,15	54.850,15	54.850,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.777,53	172.627,68	0,00	0,00	172.627,68	0,00	-11.720,32	-17.172,19					
		TOTALE U.B. 1.2.1 - ASSEGNAZIONI DA ALTRI ENTI PUBBLICI PER SPESE IN CONTO CORRENTE	RS	36.759,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.749,15	26.749,15	80.000,00	80.000,00	26.749,15	80.000,00	-10.010,29	0,00	0,00	0,00	-33.083,50	
		TOTALE U.B. 1.2.2 - ASSEGNAZIONI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	38.231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.510,68	76.510,68	0,00	0,00	76.510,68	0,00	-16.780,90	-11.720,32	-55.012,57			
		TOTALE U.B. 1.2.1 - ASSEGNAZIONI DA ALTRI ENTI PUBBLICI PER SPESE IN CONTO CORRENTE	CS	113.083,50	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	-10.010,29	0,00	0,00	0,00	-33.083,50	
		TOTALE U.B. 1.2.2 - ASSEGNAZIONI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CS	109.862,72	54.850,15	54.850,15	54.850,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.777,53	172.627,68	0,00	0,00	172.627,68	0,00	-11.720,32	-17.172,19				
100000	150	CONTRIBUTO DA PARTE DI ALTRI ENTI IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.009,00	0,00	0,00			
		TOTALE U.B. 1.2.2 - ASSEGNAZIONI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.009,00	0,00	0,00			
		TOTALE U.B. 1.2.2 - ASSEGNAZIONI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CS	17.172,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.363,19	17.363,19	0,00	0,00	17.363,19	0,00	-11.720,32	-17.172,19				
		TOTALE U.B. 1.2.2 - ASSEGNAZIONI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CS	17.172,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.363,19	17.363,19	0,00	0,00	17.363,19	0,00	-11.720,32	-17.172,19				
100000	2	PROGETTI FINANZIATI DIRETTAMENTE ALL'ISTITUTO MOCHENO	RS	38.700,00	38.307,06	38.307,06	38.307,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.307,06	38.307,06	34.020,00	34.020,00	38.307,06	34.020,00	-1.401,94	0,00	0,00	36.471,06		
		TOTALE CAPITOLO	CP	66.317,50	34.020,00	34.020,00	34.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.297,50	32.297,50	72.327,06	72.327,06	32.297,50	72.327,06	-392,94	0,00	0,00	36.471,06		
		TOTALE CAPITOLO	CS	35.856,00	72.327,06	72.327,06	72.327,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.363,19	17.363,19	0,00	0,00	17.363,19	0,00	-1.401,94	0,00	0,00	36.471,06		
		TOTALE U.B. 1.2.2 - ASSEGNAZIONI DA ALTRI ENTI PUBBLICI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CS	53.028,19	72.327,06	72.327,06	72.327,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.363,19	17.363,19	0,00	0,00	17.363,19	0,00	-1.401,94	0,00	0,00	36.471,06		
		TOTALE U.B. 1.2.2 - ASSEGNAZIONI DA ALTRI ENTI PUBBLICI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CS	166.573,50	34.020,00	34.020,00	34.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.833,18	120.833,18	127.177,21	127.177,21	120.833,18	127.177,21	-18.182,84	-11.720,32	-35.713,70			
		TOTALE AREA OMOGENEA 1.2 - ASSEGNAZIONI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	CS	162.890,91	127.177,21	127.177,21	127.177,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.438,22	167.438,22	167.438,22	167.438,22	167.438,22	167.438,22	-18.182,84	-11.720,32	-35.713,70			
		TOTALE AREA OMOGENEA 1.2 - ASSEGNAZIONI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	CS	275.974,41	207.177,21	207.177,21	207.177,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.853,18	234.853,18	234.853,18	234.853,18	234.853,18	234.853,18	-28.193,13	-11.720,32	-68.797,20			
		TOTALE AREA OMOGENEA 1.2 - ASSEGNAZIONI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	CS	275.974,41	207.177,21	207.177,21	207.177,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401.364,58	401.364,58	401.364,58	401.364,58	401.364,58	401.364,58	-28.193,13	-11.720,32	-68.797,20			















ESERCIZIO 2014

28/04/2015

## Conto Consuntivo

Codice	Cap. / Alt.	Denominazione	Stanzamenti Definitivi di Bilancio				Conto del Tesoriere				Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economie					
			RS	CP	CS	T	Risidui A	Competenza G	Cassa O	Riscossioni/Pagamenti B	Residui C	Competenza I	Cassa Q	Risidui da riportare D	Residui E = C+D	Competenza M = I+L	Accertamenti/Impegni T = E+M	F = (+/-)A-E	N = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q
PARTE SECONDA: SPESA																				
101001		100	2.286,45	22.524,82	20.123,85		2.286,45	15.513,63	17.800,08		2.286,45	15.513,63	17.800,08	0,00	7.011,19	24.811,27	2.286,45	22.524,82	2.323,77	
AREA OMOGENEA 1.1.1 - SPESE GENERALI																				
U.B. 1.1.1.1 - INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER I COMPONENTI DEGLI ORGANI COLLEGIALI																				
101001		110	5.403,75	6.000,00	11.403,75		5.403,75	654,77	6.058,52		5.403,75	654,77	6.058,52	0,00	4.879,08	10.937,60	5.403,75	5.533,85	5.345,23	
TOTALE U.B. 1.1.1.1 - INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER I COMPONENTI DEGLI ORGANI COLLEGIALI																				
102001		120	7.690,20	28.524,82	31.527,60		7.690,20	16.168,40	23.858,60		7.690,20	16.168,40	23.858,60	0,00	11.890,27	35.748,87	7.690,20	28.058,67	7.669,00	
U.B. 1.1.1.2 - SPESE PER IL PERSONALE																				
120 SPESE PER IL PERSONALE																				
102001		1	35.445,42	183.569,23	212.447,90		26.260,46	158.255,21	184.515,67		26.260,46	158.255,21	184.515,67	4.917,73	24.714,02	214.147,42	31.178,19	182.969,23	4.267,23	
U.B. 1.1.2 - SPESE PER IL PERSONALE																				
102001		2	28.186,17	73.234,30	80.156,71		18.028,74	46.765,68	64.794,42		18.028,74	46.765,68	64.794,42	3.394,98	26.468,62	94.658,02	21.423,72	73.234,30	6.762,45	
U.B. 1.1.2 - SPESE PER IL PERSONALE																				
102001		3	1.560,29	6.420,47	5.633,35		948,48	4.166,43	5.114,91		948,48	4.166,43	5.114,91	0,00	1.954,97	7.069,88	948,48	6.121,40	611,81	
U.B. 1.1.2 - SPESE PER IL PERSONALE																				
102001		3	1.560,29	6.420,47	5.633,35		948,48	4.166,43	5.114,91		948,48	4.166,43	5.114,91	0,00	1.954,97	7.069,88	948,48	6.121,40	611,81	
U.B. 1.1.2 - SPESE PER IL PERSONALE																				
102001		3	1.560,29	6.420,47	5.633,35		948,48	4.166,43	5.114,91		948,48	4.166,43	5.114,91	0,00	1.954,97	7.069,88	948,48	6.121,40	611,81	









ESERCIZIO 2014

Conto Consuntivo

28/04/2015

Codice	Cap. Att.	Denominazione	Stanziamanti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Accertamenti/Impegni			Minori Residui Economiche
			RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	
PARTE SECONDA: SPESA															
			RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	F = (+/-)A-E
			CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	N = (+/-)G-M
			CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	R = (+/-)O-Q
			T			T			T			T			Acce./Impe. al 31 Dic. T = R+M

U.B. 1.2.4 - SPESE PER INTERESSI PASSIVI

106020	250	INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	0,00
			CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	0,00
			CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	0,00
			T			T			T			T			0,00
		TOTALE U.B. 1.2.4 - SPESE PER INTERESSI PASSIVI	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	0,00
			CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	0,00
			CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	0,00
			T			T			T			T			0,00
		TOTALE AREA OMOGENEA 1.2 - SPESE DIVERSE NON RIPARTIBILI	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	115,80
			CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	115,80
			CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	115,80
			T			T			T			T			115,80
		TOTALE FUNZIONE OBIETTIVO 1 - ORGANIZZAZIONE E SERVIZI GENERALI	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	300.845,00
			CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	264.839,38
			CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	565.684,38
			T			T			T			T			146.018,56
			RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	348.329,21
			CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	363.373,73
			CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	711.702,94
			T			T			T			T			22.657,85
			RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	462.199,90
			CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	106.264,75
			CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	CS	CP	RS	104.313,84
			T			T			T			T			200,00

ESERCIZIO 2014

Conto Consuntivo

28/04/2015

Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanziamanti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Accertamenti/Impegni			Minori Residui Economiche												
			RS	CP	CS	Risidui A	Competenza G	Cassa O	Risidui B	Competenza H	Cassa P	Risidui da riportare	Residui D	Competenza I		Cassa Q	Residui C	Competenza I	Cassa Q	Residui E = C+D	Competenza M = I+L	Cassa R	F = (+/-)A-E	N = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q		
PARTE SECONDA: SPESA																											
211006	300	TOPONOMASTICA	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
211006	305	STUDIO ED ELABORAZIONE DI MATERIALE LINGUISTICO	RS	37.316,65	33.034,66	33.034,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CS	37.316,55	37.534,66	37.534,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			T																								
211006	307	TRADUZIONE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211006	309	INIZIATIVE PER L'APPRENDIMENTO E LA VALORIZZAZIONE DELLA LINGUA	RS	15.164,29	12.365,30	12.365,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	24.500,00	845,75	845,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CS	22.664,29	13.211,05	13.211,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			T																								
211006	311	PROGETTO LINGUISTICO "MENTSCH - BOLT- MENTSCH"	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211006	1	FORNITURA SUPPORTI MULTIMEDIALI	RS	10.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			T																								
211006	2	INCARICHI ESTERNI DI STUDIO, RICERCA E CONSULENZA	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			T																								
211006	3	COLLABORAZIONI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			T																								

FUNZIONE OBIETTIVO 2 - ATTIVITA' SCIENTIFICA, EDITORIALE E DOCUMENTATIVA  
AREA OMOGENEA 2.1 - SPESE PER RICERCA E DIVULGAZIONE

U.B. 2.1.1 - LINGUISTICA







ESERCIZIO 2014

Conto Consuntivo

28/04/2015

Codice	Cap. / Denominazione Art.	Stanziamanti Definitivi di Bilancio				Conto del Tesoriere				Determinazioni del Consiglio				Accertamenti/Impegni	Minori Residui Economiche										
		RS	CP	CS	T	Risidui	Competenza	Cassa	P	Risidui	Competenza	Cassa	Q			Risidui	Competenza	L	Residui	Competenza	M = I+L	E = C+D	F = (+/-)A-E	N = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q
	PARTE SECONDA: SPESA																								
211006	360 SPESE PER RICERCA PER ATTIVITA' SCIENTIFICA, EDITORIALE E DOCUMENTATIVA (ISTITUZIONALE)	613,01	0,00	613,01		349,33	0,00	349,33		349,33	0,00	349,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349,33	0,00	263,68	0,00	263,68	
211006	365 SPESE PER INCARICHI ESTERNI DI STUDIO E CONSULENZA PER ATTIVITA' SCIENTIFICA, EDITORIALE E DOCUMENTATIVA (ISTITUZIONALE)	7.905,98	3.005,98	10.911,96		0,00	1.000,00	1.000,00		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	5.985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.985,00	6.985,00	920,98	2.005,98	2.005,98
	TOTALE U.B. 2.4.1 - INCARICHI ESTERNI ISTITUZIONALI	613,01	7.905,98	8.519,99		349,33	1.000,00	1.349,33		349,33	1.000,00	1.349,33	0,00	0,00	5.985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349,33	6.985,00	263,68	920,98	2.269,66	
	U.B. 2.4.2 - INCARICHI ESTERNI NON ISTITUZIONALI																								
104006	370 SPESE PER INCARICHI ESTERNI DI STUDIO, RICERCA E CONSULENZA PER ATTIVITA' SCIENTIFICA, EDITORIALE E DOCUMENTATIVA (NON ISTITUZIONALE)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE U.B. 2.4.2 - INCARICHI ESTERNI NON ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE AREA OMOGENEA 2.4 - SPESE PER INCARICHI ESTERNI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA PER ATTIVITA' SCIENTIFICA, EDITORIALE E DOCUMENTATIVA	613,01	7.905,98	8.519,99		349,33	1.000,00	1.349,33		349,33	1.000,00	1.349,33	0,00	0,00	5.985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349,33	6.985,00	263,68	920,98	2.269,66	
	TOTALE FUNZIONE OBIETTIVO 2 - ATTIVITA' SCIENTIFICA, EDITORIALE E DOCUMENTATIVA	140.256,39	213.776,84	354.033,23		101.331,85	87.318,41	188.650,26		101.331,85	87.318,41	188.650,26	16.777,10	96.496,41	113.273,51	118.108,95	183.814,82	301.923,77	22.147,44	29.962,12	63.716,04				













ESERCIZIO 2014

Conto Consuntivo

28/04/2015

Codice	Cap. Att.	Denominazione	Stanzamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Accertamenti/Impegni			Minori Residui Economiche
			RS	CP	CS	R	S	P	R	D	L	E = C+D	M = I+L	F = (+/-)A-E	
PARTE SECONDA: SPESA															
			RS	CP	CS	T	R	D	L	E = C+D	M = I+L	F = (+/-)A-E	N = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q	
300000		560 RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI CASSA	0,00	141.677,20	0,00	0,00	0,00	140.419,11	140.419,11	0,00	0,00	0,00	140.419,11	0,00	0,00
			141.677,20	0,00			140.419,11	140.419,11						1.258,09	-140.419,11
		TOTALE PARTE II - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	RS	CP	CS	T	R	D	L	E = C+D	M = I+L	F = (+/-)A-E	N = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q	
			11.057,71	262.877,20	131.323,41	0,00	11.025,50	208.531,83	219.557,33	32,21	6.210,46	11.057,71	214.742,29	0,00	0,00
			11.057,71	262.877,20	131.323,41		11.025,50	208.531,83	219.557,33	32,21	6.210,46	11.057,71	214.742,29	48.134,91	-88.233,92
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	CP	CS	T	R	D	L	E = C+D	M = I+L	F = (+/-)A-E	N = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q	
			541.536,02	1.376.116,97	1.098.982,90	0,00	426.447,73	578.457,94	1.004.905,67	70.263,52	246.832,80	496.711,25	825.290,74	44.824,77	550.826,23
			541.536,02	1.376.116,97	1.098.982,90		426.447,73	578.457,94	1.004.905,67	70.263,52	246.832,80	496.711,25	825.290,74	44.824,77	550.826,23
														94.077,23	
														1.322.001,99	

variazioni

**ESERCIZIO 2014 - ELENCO DELLE VARIAZIONI APPORTATE AI DATI INIZIALI DELLO STATO DI PREVISIONE DELL'ENTRATA**

CAPITOLO	PREVISIONI INIZIALI		DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE		CONTENUTO DEL PROVVEDIMENTO	VARIAZIONI		PREVISIONI FINALI	
	COMPETENZA	CASSA	DATA	NUMERO		COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
000/1	499.778,85		27/11/2014	32/14	III° variazione di bilancio - Avanzo 2013	+		523.980,63	
120/1	0,00		11/04/2014	04/14	I° variazione di bilancio	+	80.000,00	80.000,00	
140	0,00		31/07/2014	17/14	II° variazione di bilancio	+	88.231,00	88.231,00	
160/1	0,00		11/04/2014	04/14	I° variazione di bilancio	+	12.025,00	12.025,00	
160/2	0,00		31/07/2014	17/14	II° variazione di bilancio	+	66.317,50	66.317,50	
280	0,00		27/11/2014	32/14	III° variazione di bilancio	+	200,00	200,00	
290	0,00		27/11/2014	32/14	III° variazione di bilancio	+	13.985,64	13.985,64	
295	0,00		11/04/2014	04/14	I° variazione di bilancio	+	2.000,00	2.000,00	

variazioni

**ESERCIZIO 2014 - ELENCO DELLE VARIAZIONI APPORTATE AI DATI INIZIALI DELLO STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA**

CAPITOLO	PREVISIONI INIZIALI		DELIBERA/DETERMINA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE/DIRETTORI		CONTENUTO DEL PROVVEDIMENTO	VARIAZIONI		PREVISIONI FINALI	
	COMPETENZA	CASSA	DATA	NUMERO		COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
100	15.000,00		15/04/2014	26/14	Determina del Direttore	+	2.837,40	17.837,40	
	17.837,40		23/10/2014	76/14	Determina del Direttore	+	1.317,10	19.154,50	
	19.154,50		30/12/2014	92/14	Determina del Direttore	+	3.370,32	22.524,82	
120/1	177.002,48		27/11/2014	32/14	III° variazione di bilancio	+	6.566,75	183.569,23	
120/2	70.870,27		27/11/2014	32/14	III° variazione di bilancio	+	2.364,03	73.234,30	
140	25.722,67		11/04/2014	04/14	I° variazione di bilancio	+	14.672,00	40.394,67	
	40.394,67		08/10/2014	66/14	Determina del Direttore	-	66,19	40.328,48	
150	1.500,00		08/10/2014	66/14	Determina del Direttore	+	66,19	1.566,19	
	1.566,19		31/12/2014	99/14	Determina del Direttore	+	700,00	2.266,19	
170	5.000,00		09/04/2014	23/14	Determina del Direttore	+	4.368,72	9.368,72	
	9.368,72		30/04/2014	32/14	Determina del Direttore	+	353,80	9.722,52	
	9.722,52		31/07/2014	17/14	II° variazione di bilancio	+	2.745,00	12.467,52	
195/1	12.467,52		27/11/2014	32/14	III° variazione di bilancio	+	600,00	13.067,52	
	0,00		27/11/2014	32/14	III° variazione di bilancio	+	222,30	222,30	
220	30.888,22		09/04/2014	23/14	Determina del Direttore	-	4.368,72	26.519,50	
	26.519,50		11/04/2014	04/14	I° variazione di bilancio	+	14.597,00	41.116,50	
	41.116,50		15/04/2014	26/14	Determina del Direttore	-	2.837,40	38.279,10	
	38.279,10		30/04/2014	32/14	Determina del Direttore	-	353,80	37.925,30	
	37.925,30		31/07/2014	17/14	II° variazione di bilancio	-	6.745,00	31.180,30	
	31.180,30		23/10/2014	76/14	Determina del Direttore	-	1.317,10	29.863,20	
	29.863,20		27/11/2014	32/14	III° variazione di bilancio	-	15.930,78	13.932,42	
	13.932,42		30/12/2014	92/14	Determina del Direttore	-	3.370,32	10.562,10	
	10.562,10		31/12/2014	99/14	Determina del Direttore	-	700,00	9.862,10	
221	300,00		31/07/2014	17/14	II° variazione di bilancio	+	4.000,00	4.300,00	
230	15.299,08		11/04/2014	04/14	I° variazione di bilancio	+	23.625,02	38.924,10	
	38.924,10		30/04/2014	31/14	Determina del Direttore	-	2.331,50	36.592,60	



## RENDICONTO GENERALE 2014

### Elenco dei provvedimenti emanati nell'anno 2014 che dispongono il prelievo dai fondi di riserva per spese impreviste (art. 22 L.P. 7/1979)

#### CAPITOLO 220: Fondo di riserva spese obbligatorie e di ordine di parte corrente

Determina del Direttore	n. 23	dd. 09 aprile 2014
Determina del Direttore	n. 32	dd. 30 aprile 2014
Deliberazione del Consiglio di amministrazione	n. 4	dd. 11 aprile 2014
Determina del Direttore	n. 26	dd. 15 aprile 2014
Deliberazione del Consiglio di amministrazione	n. 17	dd. 31 luglio 2014
Determina del Direttore	n. 76	dd. 26 ottobre 2014
Deliberazione del Consiglio di amministrazione	n. 32	dd. 27 novembre 2014
Determina del Direttore	n. 92	dd. 30 dicembre 2014
Determina del Direttore	n. 99	dd. 31 dicembre 2014

#### CAPITOLO 221: Fondo di riserva spese impreviste di parte corrente

Deliberazione del Consiglio di amministrazione	n. 17	dd. 31 luglio 2014
--	-------	--------------------

#### CAPITOLO 230: Fondo di riserva spese impreviste di parte capitale

Determina del Direttore	n. 31	dd. 30 aprile 2014
Determina del Direttore	n. 33	dd. 30 aprile 2014
Deliberazione del Consiglio di amministrazione	n. 4	dd. 11 aprile 2014
Determina del Direttore	n. 45	dd. 25 giugno 2014
Deliberazione del Consiglio di amministrazione	n. 17	dd. 31 luglio 2014
Determina del Direttore	n. 63	dd. 06 ottobre 2014
Determina del Direttore	n. 77	dd. 24 ottobre 2014
Determina del Direttore	n. 79	dd. 04 novembre 2014
Deliberazione del Consiglio di amministrazione	n. 32	dd. 27 novembre 2014
Determina del Direttore	n. 81	dd. 01 dicembre 2014

DIMOSTRAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

**ESERCIZIO 2014**

FONDO DI CASSA A FINE ESERCIZIO	-	70.256,54	MAGGIORI ACCERTAMENTI DELLE ENTRATE (competenza + residui)	+	0,00
RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO	+	893.378,73	MINORI ACCERTAMENTI DELLE ENTRATE (.) (competenza + residui)	-	89.625,13
		<hr/>			<hr/>
RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO	+	823.122,19	ECONOMIE DI SPESE (competenza + residui)	-	89.625,13
		-		+	595.651,00
		<hr/>			<hr/>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	+	<u>506.025,87</u>	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	+	<u>506.025,87</u>

(.) I minori accertamenti delle entrate sono quelli risultanti dal Quadro Riassuntivo delle Entrate ( € 613.605,76.=) diminuiti del minor accertamento dell'avanzo di Consuntivo dell'esercizio 2013 applicato al Bilancio ( € 523.980,63.=).

## DETERMINAZIONE QUOTA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014 A DESTINAZIONE VINCOLATA

Quota di avanzo di amministrazione vincolata - esercizio 2013

390.884,31  
+ 390.884,31

Assegnazioni in conto capitale - esercizio 2014

(contributo in conto capitale da parte P.A.T.) 4.000,00  
(contributo in conto capitale da parte R.T.A.A.) 76.510,68  
(contributo in conto capitale da parte L. 482/99 e L.P.6/08) 78.342,50  
+ 158.853,18

Minori residui attivi in conto capitale - esercizi precedenti

(contributo in conto capitale da parte R.T.A.A.) 16.780,90  
(contributo in conto capitale da parte L. 482/99 e L.P. 6/08) 11.412,23  
- 28.193,13

Impegni in conto capitale - esercizio 2014

(cap. 135 - spese acquisto e sistemazione sedi) 1.726,30  
(cap. 139 - spese per l'acquisto di arredamento ed attrezzatura) 18.086,09  
(cap. 305 - studio ed elaborazione di materiale linguistico) 12.695,00  
(cap. 309 - iniziative per l'apprendimento e valorizzazione della lingua) 17.717,50  
(cap. 311 - progetto "mentsch - bôlt - mentsch") 3.239,68  
(cap. 330 - Pubblicazione libri, periodici e prodotti multimediali) 80.625,00  
(cap. 335 - Spese per la produzione informativa e mass media) 1.941,40  
(cap. 345 - Spese per acquisto di libri, riviste etc) 16.016,00  
(cap. 350 - Spese per incremento patrimonio documentale) 4.720,00  
(cap. 365 - Incarichi esterni per ricerca) 1.780,00  
(cap. 440 - Spese per acquisto materiale ostensivo) 2.379,00  
(cap. 445 - Spese per materiale etnografico) 5.331,50  
(cap. 475 - spese per attrezzatura ed arredamento museale) 19.840,00  
- 186.097,47

Economie relative a spese in conto capitale - esercizi precedenti

(cap. 120 - spese di personale) 10.010,29  
(cap. 309 - iniziative per l'apprendimento e valorizzazione della lingua) 1.068,35  
(cap. 330 - Pubblicazione libri, periodici e prodotti multimediali) 2264,87  
(cap. 335 - Spese per la produzione informativa e mass media) 4128,42  
(cap. 350 - Spese per incremento patrimonio documentale) 5.959,82  
+ 23.431,75

QUOTA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014 a destinazione vincolata

+ 358.878,64

## CONTO DELLA COMPETENZA - ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

<u>ACCERTAMENTI DELL'ENTRATA</u>	
<u>PARTE I°</u>	
<u>MACRO AREA 1</u>	
<u>MACRO AREA 2</u>	
<u>TOTALE PARTE I°</u>	
<u>PARTE II°</u>	
<u>SEZIONE I°</u>	
<u>TOTALE PARTE II°</u>	
<u>TOTALE GENERALE ACCERTAMENTI</u>	<u>792.874,09</u>
<u>IMPEGNI DI SPESA</u>	
<u>PARTE I°</u>	
<u>FUNZIONE OBIETTIVO 1</u>	
<u>FUNZIONE OBIETTIVO 2</u>	
<u>FUNZIONE OBIETTIVO 3</u>	
<u>TOTALE PARTE I°</u>	
<u>PARTE II°</u>	
<u>SEZIONE I°</u>	
<u>TOTALE PARTE II°</u>	
<u>TOTALE GENERALE IMPEGNI</u>	<u>825.290,74</u>
<u>AVANZO DI COMPETENZA</u>	<u>-32.416,65</u>

**CONTO DI CASSA - ESERCIZIO 2014**

FONDO DI CASSA AL 01.01.2014

	IN CONTO RESIDUI	IN CONTO COMPETENZA	TOTALE
<b><u>RISCOSSIONI</u></b>			<b>55.993,27</b>
<b>PARTE I°</b>			
: <u>ENTRATE PER L'ATTIVITA' DELL'ISTITUTO</u>			
: <u>MACRO AREA 1</u>	213.157,21	429.020,00	642.177,21
: Entrate derivanti da contributi della Provincia Autonoma di Trento e da altri Enti pubblici			
: <u>MACRO AREA 2</u>	80,94	22.232,12	22.313,06
: Entrate proprie			
: <b><u>TOTALE PARTE I°</u></b>	<b>213.238,15</b>	<b>451.252,12</b>	<b>664.490,27</b>
<b>PARTE II°</b>			
: <u>ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI</u>			
: Partite di giro	1.000,00	213.165,59	214.165,59
: <b><u>SEZIONE I°</u></b>	<b>1.000,00</b>	<b>213.165,59</b>	<b>214.165,59</b>
: <b><u>TOTALE PARTE II°</u></b>	<b>214.238,15</b>	<b>664.417,71</b>	<b>878.655,86</b>
<b><u>TOTALE GENERALE RISCOSSIONI</u></b>			
<b><u>PAGAMENTI</u></b>			
<b>PARTE I°</b>			
: <u>SPESE PER L'ATTIVITA' DELL'ISTITUTO</u>			
: <u>FUNZIONE OBIETTIVO 1</u>	300.845,00	264.839,38	565.684,38
: Organizzazione dei servizi generali			
: <u>FUNZIONE OBIETTIVO 2</u>	101.331,85	87.318,41	188.650,26
: Attività scientifica e didattica			
: <u>FUNZIONE OBIETTIVO 3</u>	13.245,38	17.768,32	31.013,70
: Attività museale			
: <b><u>TOTALE PARTE I°</u></b>	<b>415.422,23</b>	<b>369.926,11</b>	<b>785.348,34</b>
<b>PARTE II°</b>			
: <u>SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI</u>			
: Partite di giro	11.025,50	208.531,83	219.557,33
: <b><u>SEZIONE I°</u></b>	<b>11.025,50</b>	<b>208.531,83</b>	<b>219.557,33</b>
: <b><u>TOTALE PARTE II°</u></b>	<b>426.447,73</b>	<b>578.457,94</b>	<b>1.004.905,67</b>
<b><u>TOTALE GENERALE PAGAMENTI</u></b>			
			<b>-70.256,54</b>

FONDO DI CASSA AL 31.12.2014

**RISULTATO FINALE DEL RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

	<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>	<b>GESTIONE DELLA COMPETENZA</b>	<b>GESTIONE COMPLESSIVA</b>
<b>FONDO DI CASSA INIZIALE AL 01.01.2014</b>			55.993,27
<b>RISCOSSIONI</b>	214.238,15	664.417,71	878.655,86
<b>SOMMA</b>			<u>934.649,13</u>
<b>PAGAMENTI</b>	426.447,73	578.457,94	1.004.905,67
<b>FONDO DI CASSA FINALE AL 31.12.2014</b>			<u>-70.256,54</u>
<b>RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE NELL'ESERCIZIO 2014</b>	764.922,35	128.456,38	893.378,73
<b>RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE NELL'ESERCIZIO 2014</b>	70.263,52	246.832,80	317.096,32
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO 2013</b>			<u>506.025,87</u>

**CONTO GENERALE DEL PATRIMONIO**

ATTIVITA'	CONSISTENZA AL 31.12.2014	PASSIVITA'	CONSISTENZA AL 31.12.2014
<b>ATTIVITA' FINANZIARIA</b>		<b>PASSIVITA' FINANZIARIA</b>	
Residui attivi	893.378,73	Residui passivi	317.096,32
Accantonamento Tfr dipendenti	88.932,94	Fondo Tfr dipendenti	127.047,06
Fondo di cassa	0,00	Deficit di cassa	70.256,54
<b>BENI MOBILI</b>		<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	514.399,92
Biblioteca: libri e riviste	119.636,36		
Mobilio ed arredamento	86.110,82		
Strumentazione ed attrezzatura	228.935,20		
Materiale museale	48.249,64		
<b>BENI IMMOBILI</b>			
p.ed. 601 - c.c. Palù del Fersina	1.730.652,85		
p.ed. 516 - c.c. Fierozzo	371.501,94		
p.ed. 236 - c.c. Frassilongo e pp.ff.	323.860,92		
p.f. 1584/3 - c.c. Palù del Fersina	33.558,40		
p.f. 2883 - c.c. Fierozzo	375.052,27		
p.ed. 677 - c.c. Palù d. F. e pp.ff.	51.588,30	Eccedenza attiva	3.837.058,45
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>4.351.458,37</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>4.351.458,37</b>

## CONTO GENERALE

ATTIVITA'	Consistenza a fine esercizio 2013	Variazioni durante l'esercizio 2014		Consistenza a fine esercizio 2014
		in aumento *	in diminuzione	
<b>ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
Residui Attivi	1.009.523,38	128.456,38	244.601,03	893.378,73
Accantonamento Tfr dipendenti	98.761,74	4.056,84	13.885,64	88.932,94
Fondo di cassa	55.993,27	878.655,86	934.649,13	0,00
<b>ALTRE: Beni mobili</b>				
Biblioteca: libri e riviste	106.911,94	12.724,42	0,00	119.636,36
Mobilio ed arredamento	81.578,53	4.532,29	0,00	86.110,82
Strumentazione ed attrezzatura	207.419,73	21.515,47	0,00	228.935,20
Materiale museale	46.669,64	1.580,00	0,00	48.249,64
<b>Beni immobili</b>				
p.ed. 601 - c.c. Palù del Fersina	1.531.024,96	217.126,73	17.498,84	1.730.652,85
p.ed. 516 - c.c. Fierozzo	371.726,11	3.532,13	3.756,30	371.501,94
p.ed. 236 - c.c. Frassilongo e pp.ff.	327.459,70	-324,19	3.274,60	323.860,91
p.f. 1584/3 - c.c. Palù del Fersina	33.931,31	-33,59	339,31	33.558,41
p.f. 2883 - c.c. Fierozzo	379.219,90	-375,43	3.792,20	375.052,27
p.ed. 677 - c.c. Palù d. F. e pp.ff.	52.161,56	-51,64	521,62	51.588,30
* gli importi con segno negativo derivano dall'applicazione, al valore degli immobili, del coefficiente di rivalutazione che, per il 2014, è pari a -0,01%				
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>4.302.381,77</b>	<b>1.271.395,27</b>	<b>1.222.318,67</b>	<b>4.351.458,37</b>
		<b>Variazione netta delle attività: più 49.076,60</b>		

## DEL PATRIMONIO

PASSIVITA'	Consistenza a fine esercizio 2013	Variazioni durante l'esercizio 2014		Consistenza a fine esercizio 2014
		in aumento	in diminuzione	
<b>PASSIVITA' FINANZIARIE</b>				
Residui passivi	541.536,02	246.832,80	471.272,50	317.096,32
Fondo Tfr dipendenti	144.320,79	7.969,52	25.243,25	127.047,06
Deficit di cassa	0,00	948.912,40	878.655,86	70.256,54
Altre	0,00			0,00
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	685.856,81	1.203.714,72	1.375.171,61	514.399,92
<b>ECCEDENZE DELLE ATTIVITA'</b>				
	3.616.524,96	Variazione netta delle passività:	più	3.837.058,45
		-171.456,89		
		Variazione netta dell'eccedenza delle attività:	più	
			220.533,49	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	4.302.381,77			4.351.458,37

**DIMOSTRANZA DEI PUNTI DI CONCORDANZA TRA**

**VARIAZIONI ALLE ATTIVITA'**

OGGETTO	AUMENTI		DIMINUIZIONI		TOTALE VARIAZIONI	
	in corrispondenza col bilancio	fuori bilancio *	in corrispondenza col bilancio	fuori bilancio	in aumento *	in diminuzione
Residui attivi	128.456,38		244.601,03		128.456,38	244.601,03
Accantonamento Tfr dipendenti	4.056,84		13.885,64		4.056,84	13.885,64
Fondo di cassa	878.655,86		0,00		878.655,86	0,00
Biblioteca: libri e riviste	12.724,42				12.724,42	0,00
Mobilo e arredamento	4.532,29				4.532,29	0,00
Strumentazione ed attrezzatura	21.515,47				21.515,47	0,00
Materiale museale	1.580,00				1.580,00	0,00
<b>Beni immobili</b>						
p.ed. 601 - c.c. Palù del Fersina	218.859,11	-1.732,38		17.498,84	217.126,73	17.498,84
p.ed. 516 - c.c. Fierozzo	3.904,00	-371,87		3.756,30	3.532,13	3.756,30
p.ed. 236 - c.c. Frassilongo		-324,19		3.274,60	-324,19	3.274,60
p.f. 1584/3 - c.c. Palù del Fersina		-33,59		339,31	-33,59	339,31
p.f. 2883 - c.c. Fierozzo		-375,43		3.792,20	-375,43	3.792,20
p.ed. 677 - c.c. Palù d. F. e pp.ff.		-51,64		521,62	-51,64	521,62
<b>TOTALE</b>	<b>1.274.284,37</b>	<b>-2.889,10</b>	<b>258.486,67</b>	<b>29.182,87</b>	<b>1.271.395,27</b>	<b>287.669,54</b>

\* gli importi con segno negativo derivano dall'applicazione, al valore degli immobili, del coefficiente di rivalutazione che, per il 2014, è pari a -0,01%

LA CONTABILITA' DEL BILANCIO E QUELLA DEL PATRIMONIO

VARIAZIONI ALLE PASSIVITA'

OGGETTO	AUMENTI		DIMINUZIONI		TOTALE VARIAZIONI	
	in corrispondenza col bilancio	fuori bilancio	in corrispondenza col bilancio	fuori bilancio	in aumento	in diminuzione
Residui passivi	246.832,80		471.272,50		246.832,80	471.272,50
Fondo Tfr dipendenti	7.969,52		25.243,25		7.969,52	25.243,25
Deficit di cassa	1.004.905,67		878.655,86		1.004.905,67	878.655,86
Altre					0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.259.707,99</b>	<b>0,00</b>	<b>1.375.171,61</b>	<b>0,00</b>	<b>1.259.707,99</b>	<b>1.375.171,61</b>

**AMMORTAMENTO IMMOBILI**

**Anno 2014**

Descrizione beni immobili	Valore al 31.12.2013	N.ro Q.tà	Data di acquisto	Valore di acquisto	Valore al 31.12.2014	Coeff. ammort.	Rata ammort.	Coeff. rival.	Rata rivalutaz.	Valore residuo da ammortizzare
<b>p.ed. 601 c.c. Palù del Fersina sede amministrativa</b>										
- acquisto	60.718,01				60.718,01	1%	607,18	-0,1%	-60,11	60.050,72
- spese relative acquisto	7.606,85				7.606,85	1%	76,07	-0,1%	-7,53	7.523,25
- spese tecniche	27.653,49				27.653,49	1%	276,53	-0,1%	-27,38	27.349,58
- spese di ristrutturazione	288.589,87				288.589,87	1%	2.885,90	-0,1%	-285,70	285.418,27
- spese di costruzione	10.499,76				10.499,76	1%	105,00	-0,1%	-10,39	10.384,37
- spese tecniche ampliamento	172.913,84	17	03.01.14	218.859,11	391.772,95	1%	3.917,73	-0,1%	-387,86	387.467,37
- spese di ampliamento	963.043,14				963.043,14	1%	9.630,43	-0,1%	-953,41	952.459,30
	<b>1.531.024,96</b>			<b>218.859,11</b>	<b>1.749.884,07</b>		<b>17.498,84</b>		<b>-1.732,39</b>	<b>1.730.652,84</b>
<b>p.ed. 516 c.c. Fierozzo sezione museale Filzerhof</b>										
- acquisto	90.867,06				90.867,06	1%	908,67	-0,1%	-89,96	89.868,43
- spese relative acquisto	9.825,97				9.825,97	1%	98,26	-0,1%	-9,73	9.717,98
- spese tecniche per restauro	37.330,81				37.330,81	1%	373,31	-0,1%	-36,96	36.920,54
- spese di restauro	233.702,27	1	30.04.14	3.904,00	237.606,27	1%	2.376,06	-0,1%	-235,23	234.994,98
	<b>371.726,11</b>			<b>3.904,00</b>	<b>375.630,11</b>		<b>3.756,30</b>		<b>-371,87</b>	<b>371.501,94</b>
<b>p.ed. 236 c.c. Frassilongo sezione museale Mil e pp.ff. adiacenti</b>										
- acquisto	40.902,06				40.902,06	1%	409,02	-0,1%	-40,49	40.452,55
- spese relative acquisto	9.946,06				9.946,06	1%	99,46	-0,1%	-9,85	9.836,75
- spese tecniche	55.683,01				55.683,01	1%	556,83	-0,1%	-55,13	55.071,05
- spese di restauro	220.928,57				220.928,57	1%	2.209,29	-0,1%	-218,72	218.500,57
	<b>327.459,70</b>			<b>0,00</b>	<b>327.459,70</b>		<b>3.274,60</b>		<b>-324,19</b>	<b>323.860,92</b>
<b>p.f. 1584/3 c.c. Palù del Fersina parcheggiadiacente sede di Palù</b>										
- acquisto	3.519,60				3.519,60	1%	35,20	-0,1%	-3,48	3.480,92
- spese relative acquisto	1.291,82				1.291,82	1%	12,92	-0,1%	-1,28	1.277,62
- spese tecniche	6.082,13				6.082,13	1%	60,82	-0,1%	-6,02	6.015,29
- spese di costruzione	23.037,76				23.037,76	1%	230,38	-0,1%	-22,81	22.784,58
	<b>33.931,31</b>			<b>0,00</b>	<b>33.931,31</b>		<b>339,31</b>		<b>-33,59</b>	<b>33.558,40</b>
<b>p.f. 2883 c.c. Fierozzo sezione museale segheria Rindel</b>										
- acquisto	4.919,41				4.919,41	1%	49,19	-0,1%	-4,87	4.865,35
- spese relative acquisto	1.728,99				1.728,99	1%	17,29	-0,1%	-1,71	1.709,99
- spese tecniche	52.022,98				52.022,98	1%	520,23	-0,1%	-51,50	51.451,25
- spese di costruzione	320.548,52				320.548,52	1%	3.205,49	-0,1%	-317,34	317.025,69
	<b>379.219,90</b>			<b>0,00</b>	<b>379.219,90</b>		<b>3.792,20</b>		<b>-375,43</b>	<b>375.052,27</b>
<b>p.ed. 677 c.c. Palù del Fersina pp.ff. 1526 e 1527/3 - ampliamento sede</b>										
- acquisto	51.182,95				51.182,95	1%	511,83	-0,1%	-50,67	50.620,45
- spese relative acquisto	978,61				978,61	1%	9,79	-0,1%	-0,97	967,86
	<b>52.161,56</b>			<b>0,00</b>	<b>52.161,56</b>		<b>521,62</b>		<b>-51,64</b>	<b>51.588,30</b>
<b>TOTALE</b>	<b>2.695.523,54</b>	<b>18</b>		<b>222.763,11</b>	<b>2.918.286,65</b>		<b>29.182,87</b>		<b>-2.889,10</b>	<b>2.886.214,68</b>

**DESCRIZIONE IMMOBILI**

<b>tipo di particella</b>	<b>numero di particella</b>	<b>comune catastale</b>	<b>coltura</b>	<b>superficie in Mq/Mc</b>	<b>utilizzo destinazione</b>	<b>data di acquisto</b>
edificiale	601	Palù del Fersina	edificio	1604	sede amministrativa	13.03.1990
edificiale	516	Fierozzo	edificio	7,5 vani	sezione museale Filzerhof	15.12.1992
fondiarìa	2340/2	Fierozzo	arativo	103	orto in pertinenza	15.12.1992
edificiale	243 (edificio trasferito all'Istituto cimbri - comma 12, art. 8 bis, L.P. 23 luglio 2004, n. 7)	Luserna	edificio	671	sede staccata di Luserna	08.05.1995
edificiale	9 - p.m. 2 e 3 (edificio trasferito all'Istituto cimbri - comma 12, art. 8 bis, L.P. 23 luglio 2004, n. 7)	Luserna	edificio	591	sezione museale Haus von Prukk	16.02.1996
edificiale	236	Frassilongo	edificio	129	sezione museale mulino Mil	27.11.1997
fondiarìa	1469/5 - 1469/6 - 1469/7	Frassilongo	arativo	219 - 276 - 328	campi coltivazione cereali	27.11.1997
fondiarìa	1470/8	Frassilongo	prato	552	campi coltivazione cereali	27.11.1997
fondiarìa	1469/2 - 1469/3 - 1469/4	Frassilongo	arativo	557 - 603 - 577	campi coltivazione cereali	30.05.2003
fondiarìa	1584/3	Palù del Fersina	arativo	96	parcheggio adiacente sede di Palù	15.10.2001
fondiarìa	2883 (ex p.ed. 568)	Fierozzo	improduttivo	317	sezione museale segheria Rindel	24.06.2004
fondiarìa	1526	Palù del Fersina	arativo	208	spazi ampliamento sede	18.06.2009
fondiarìa	1527/3	Palù del Fersina	arativo	290	spazi ampliamento sede	18.06.2009
edificiale	677	Palù del Fersina	garage	226	spazi ampliamento sede	18.06.2009



Data:

Spett.le

ISTITUTO MOCHENO - INSTITUT BERNSTOL

**Verbale consegna conto del Tesoriere/Cassiere**

Esercizio 2014

Si accompagna, con preghiera di accusarne ricevuta, il documento di chiusura dell'esercizio finanziario indicato a margine chiuso con le risultanze contabili che seguono e corredato dagli allegati d'obbligo.

**Risultanze Contabili come da giornale di cassa n. 123**

FONDO CASSA AL 1° GENNAIO	€uro	55.993,27
RISCOSSIONI	€uro	878.655,86
PAGAMENTI	€uro	1.004.905,67
FONDO - DEFICIENZA DI CASSA	€uro	-70.256,54

**Documenti allegati**

01. Tutte le reversali di cassa raccolte in ordine come da elenco allegato
02. Tutti i mandati di pagamento raccolti in ordine come da elenco allegato
03. Verbale verifica di cassa
04. Conto del Tesoriere / Conto Consuntivo
05. Tabelle di svolgimento
06. Bollettario delle riscossioni documentazione meccanografica
07. Bollettario di quietanza mento dei mandati pagati documentazione meccanografica

Il presente verbale viene redatto in tre esemplari, di cui uno per l'Ente e due per il Tesoriere.  
Distinti saluti.

IL TESORIERE/CASSIERE  
UniCredit S.p.A.  
UniCredit S.p.A.  
PERGINE VALSUGANA  
Via Perino, 100  
38057 Pergine Valsugana (TN)

Per ricevuta del documento di chiusura e degli allegati sopradescritti.

18.03.2015

(data)



(in bianco firma dell'Ente)

**Copia per l'Ente**

UniCredit S.p.A.

Sede Sociale  
Via A. Saffi, 16  
00186 RomaDirezione Generale  
Piazza Gaetano Aulenti 3 - Tower A  
20123 MilanoCapitale Sociale € 199.479.485.251  
interamente versato - Banca iscritta  
all'Albo delle Banche e Capogruppo del  
Gruppo Bancario UniCredit - Albo dei  
Gruppi Bancari con 020081 - Cod. ABI  
020081 - iscritta al Registro delle  
Imprese di Roma. Codice Fiscale e P.  
IVA n° 00348170101 - Adesione al Fondo  
Interbancario di Tutela dei Depositi

**ISTITUTO MOCHENO - INSTITUT BERNSNTOL**  
**RENDICONTO DI GESTIONE**  
**ANNO 2014**

Proceduto alla chiusura dell'esercizio all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

<b>I. - ENTRATA</b>			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2013		€uro	55.993,27
Reversali registrate dal Tesoriere:	€uro	878.655,86	
Reversali Incassate.	€uro	878.655,86	
Reversali da incassare/regularizzare	€uro	0,00	
Entrate da regularizzare	€uro	0,00	
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>€uro</b>	<b>934.649,13</b>
<b>II. - USCITA</b>			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2013		€uro	0,00
Mandati registrati dal Tesoriere:	€uro	1.004.905,67	
Mandati pagati	€uro	1.004.905,67	
Mandati da pagare/regularizzare	€uro	0,00	
Uscite da regularizzare:	€uro	0,00	
<b>TOTALE USCITE</b>		<b>€uro</b>	<b>1.004.905,67</b>
<b>Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio</b>		<b>€uro</b>	<b>-70.256,54</b>

Il presente verbale è redatto in tre (3) originali, uno per l'Ente e due per il tesoriere.



IL TESORIERE  
 Unicredit S.p.A.  
**Unicredit S.p.A.**  
 FERDINANDO VALENTINI  
 Via Garibaldi, 88  
 38057 Pergine Valpugna (TN)

Unicredit S.p.A.

Sece Sociale  
 Via A. Spadari, 16  
 00185 Roma

Direzione Generale  
 Piazza Gae Aulenti, 3 - Tower A  
 20123 Milano

Capitale Sociale € 196.479.485.525,10  
 interamente versato - Banca iscritta  
 all'Albo delle Banche e Capogruppo del  
 Gruppo Bancario Unicredit - Albo dei  
 Gruppi Bancari cod. 020081 - Cod. ABI  
 020081 - iscrizione al Registro delle  
 Imprese di Roma, Codice Fiscale e P.  
 IVA n. 00348170101 - Adesione al Fondo  
 Interbancario di Tutela dei Depositi