

VIA DON BOSCO N. 7
80141 NAPOLI

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO REGIONALE

DELIBERAZIONE N. 46

DEL 1-8 LUG. 2016

OGGETTO: **Approvazione conto consuntivo esercizio finanziario 2015.**

L'anno duemilasedici, il giorno otto (08) del mese di luglio, presso la sede dell'Azienda in Napoli alla Via Don Bosco n. 7

il Commissario Regionale

Prof. Mario **Sorrentino**, in virtù dei poteri conferiti con DPGR Campania n. 31 del 12/02/2016, ha assunto la seguente deliberazione:

Premesso:

- che la Giunta Regionale della Campania con decreto dirigenziale n.189, del 11 aprile 2013, dell'A.G.C. 18 Assistenza Sociale, Att. Sociali, Sport, Tempo Libero e Spettacolo, a conclusione dell'iter di trasformazione, ha iscritto nel Registro delle Aziende Pubbliche di servizi alla persona, istituito ai sensi dell'art. 17 del Regolamento Regionale n. 2/2013, la Fondazione Banco di Napoli-Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia con il numero uno (1);
- che, per l'effetto, a questa Azienda si applicano le norme di cui al Regolamento Regionale n.2 del 22 febbraio 2013 e s.m.e.i. emanato dalla Regione Campania "Riordino delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza – Disciplina delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona" e recepite nello Statuto riformato redatto in Atto pubblico notarile, repertorio n. 2846, racc. 1948, registrato a Casoria il 3 dicembre 2014 al n. 5516/15;

Visto:

- il regolamento regionale n.2 del 22 febbraio 2013 e, in particolare l'art.32, comma 1, con cui si stabilisce che il bilancio consuntivo annuale rappresenta la situazione

Deliberazione n. 46 del 1-8 LUG. 2016

patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio finanziario rispetto a quanto previsto nel bilancio annuale di previsione;

- l'art.32, comma 4, con il quale si stabilisce che il bilancio consuntivo si compone dello stato patrimoniale, del conto economico e del rendiconto finanziario, ed è corredato, oltre che dal bilancio sociale, di cui al successivo art.33, dalla relazione sulla gestione e dalla relazione e dal parere dell'organo di revisione contabile;

Rilevato:

- che l'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2015, non rispetta i termini di cui all'art.32, comma 2, del richiamato regolamento regionale, poiché:
 - a) a pochi giorni dall'insediamento del sottoscritto, a Commissario Regionale dell'Azienda, è emersa la necessità di riproporre ex novo il bilancio di previsione triennale 2016-2018, (a seguito della mancata approvazione da parte della Direzione Generale per le Politiche Sociali, le Politiche Culturali, le Pari opportunità e il Tempo Libero della Regione Campania di quello presentato dal precedente Commissario nel mese di Gennaio 2016), il cui lavoro si è concluso con la predisposizione degli atti nel mese di aprile 2016;
 - b) ai fini del presente bilancio consuntivo, è stato necessario acquisire dati ed informazioni dalla struttura organizzativa relativi alla scelte gestionali operate dal precedente Commissario Regionale, Prof. Sergio Sciarelli, attività che ne ha rallentato l'iter di approvazione interno;

Visto:

- che con deliberazione commissariale n.2 del 20 gennaio 2015, è stato approvato il bilancio di previsione annuale per l'esercizio finanziario 2015, il bilancio di previsione pluriennale 2015-2017 in uno alla relazione previsionale programmatica;

Dato atto:

- che il Tesoriere dell'Azienda – Banco di Napoli S.p.A. in data 24 febbraio 2016 prot. n.2016/753 ha trasmesso il conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2015;

- *che, sulla scorta degli atti e delle scritture contabili, il conto finanziario reso dal Tesoriere è stato completato con la determinazione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti e quelli relativi all'esercizio di competenza, parte integrante del presente atto;*
- *che il Tesoriere si è dato carico di tutte le entrate per la riscossione con ordinativi di incasso e che spese sono state tutte erogate in relazione ai mandati di pagamento regolarmente quietanzati;*

Esaminato:

- *il conto del patrimonio, che rileva i risultati della gestione patrimoniale e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio finanziario, parte integrante del presente atto;*
- *il conto economico, che rileva i componenti positivi negativi dell'attività dell'Azienda secondo i criteri di competenza economica, parte integrante del presente atto;*
- *il conto finanziario, che rileva il risultato contabile di gestione ed il risultato contabile di amministrazione in termini di avanzo, pareggio o disavanzo tenendo conto della consistenza di cassa e di tutti i residui esistenti alla fine dell'esercizio;*
- *la relazione sulla gestione, redatta dal Responsabile dell'Area Amministrativa, parte integrante del presente atto;*
- *la relazione, redatta dal Collegio dei Revisori dei Conti di cui al verbale n 83 acquisito al prot. con il n.2016/2277, allegata e parte integrante del presente atto;*

Visto:

- *il bilancio sociale che illustra le scelte, le attività, la realizzazione della mission istituzionale ed i risultati conseguiti;*

DELIBERA

Per tutti i motivi espressi in narrativa e che qui si intendono integralmente riportati:

Deliberazione n. 46 del 1-8 LUG. 2016

- 1) di approvare il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2015, allegato quale parte integrante e sostanziale del presente atto, composto dai seguenti elaborati:
- Stato patrimoniale e conto economico, in allegato A;
 - Rendiconto finanziario, in allegato B;
 - Relazione sulla gestione, in allegato C;
 - Relazione e parere dell'organo di revisione contabile, in allegato D;
 - Bilancio sociale, in allegato E;
- 2) di trasmettere, ai sensi e per gli effetti dell'art. 41 del Regolamento Regionale n.2 del 22 febbraio 2013 e s.m.e.i., il presente atto alla Direzione Generale della Giunta Regionale della Campania;
- 3) di trasmettere copia del presente atto agli uffici competenti per tutti gli adempimenti conseguenti.

Il Commissario Regionale
Prof. Mario Sorrentino



Il sottoscritto responsabile del servizio finanziario

A T T E S T A

che la spesa di €. _____ trova copertura finanziaria sul/i relativo/i stan-
ziamento/i di bilancio, come da prospetto
a lato

Il Responsabile del servizio finanziario

Cap. _____ Art. _____ Competenza ☐ Residui ☐

Somma stanziata € _____

Variazioni in aumento € _____

Variazioni in diminuzione € _____

Impegni precedenti € _____

Disponibilità € _____

Presente impegno € _____

Disponibilità residua € _____

Sulla proposta deliberazione i sottoscritti esprimono il parere di cui al sottoriportato prospetto:

IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO
INTERESSATO

Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime il seguente parere:

favorevole

Data 1- 8 LUG. 2016

Il Responsabile 

IL RESPONSABILE
DI
RAGIONERIA

Per quanto concerne la regolarità contabile esprime il seguente parere:

Data _____ Il Responsabile _____

IL SEGRETARIO

Sotto il profilo della conformità dell'azione amministrativa alle leggi,
allo statuto ed ai regolamenti, esprime il seguente parere:

Data _____ IL SEGRETARIO _____

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto DIPENDENTE INCARICATO certifica che:
la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line sul sito www.fbnaì.it della Fondazione Banco di Napoli – Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia il 12 LUG. 2016 ove resterà esposta per 15 giorni consecutivi (art. 23 – comma 6 – Regolamento Regione Campania 22.2.2013 n. 2).
Napoli - 8 LUG. 2016

IL DIPENDENTE INCARICATO

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione, viene pubblicata all'Albo Pretorio on line sul sito www.fbnaì.it della Fondazione Banco di Napoli – Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia il 12 LUG. 2016
☒ diviene esecutiva il 22 LUG. 2016 (art. 23 – comma 6 Regolamento Regione Campania 22.2.2013 n. 2).

☐ è immediatamente esecutiva il _____ (art. 23 – comma 7 Regolamento Regione Campania 22.2.2013 n. 2).
Napoli, 1- 8 LUG. 2016

IL DIPENDENTE INCARICATO

Il sottoscritto DIPENDENTE INCARICATO

Visti gli atti di ufficio e l'articolo 32 della legge 69/2009

ATTESTA

che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on line sul sito www.fbnaì.it della Fondazione Banco di Napoli – Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia per _____ giorni consecutivi dal _____ al _____ (art. 23 – comma 6 – Regolamento Regione Campania 22.2.2013 n. 2).
Napoli, _____

IL DIPENDENTE INCARICATO

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI
PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA
VIA DON BOSCO N. 7
80141 N A P O L I
TEL. 0817511994 – FAX 0817512954

Allegato n. 1
alla deliberazione/determinazione
n. 46 del 5-8 LUG 2016
pag. 8

STATO PATRIMONIALE

ESERCIZIO 2015

STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
ATTIVO		
A) IMMOBILIZZAZIONI		
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 148.487,11	€ 103.002,52
A.I 1) Costi di impianto e ampliamento	€ 0,00	€ 0,00
A.I 2) Costi di ricerca e sviluppo	€ 0,00	€ 0,00
A.I 3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 15.830,72	€ 0,00
A.I 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 0,00	€ 0,00
A.I 5) Pubblicità e propaganda	€ 0,00	€ 0,00
A.I 6) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	€ 0,00	€ 0,00
A.I 7) Altre immobilizzazioni immateriali	€ 132.656,39	€ 103.002,52
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 158.733.125,61	€ 158.765.283,23
A.II 1) Terreni	€ 822.051,65	€ 822.051,65
A.II 1.a) Terreni disponibili	€ 0,00	€ 0,00
A.II 1.b) Terreni indisponibili	€ 822.051,65	€ 822.051,65
A.II 2) Fabbricati	€ 157.882.705,31	€ 157.882.705,31
A.II 2.a) Fabbricati disponibili	€ 0,00	€ 0,00

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. M. (Rosaria Russo)

STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
A.II 2.b) Fabbricati indisponibili	€ 157.882.705,31	€ 157.882.705,31
A.II 2.c) Immobili di valore storico e monumentale	€ 0,00	€ 0,00
A.II 3) Impianti e attrezzature (disponibili)	€ 2.829,32	€ 13.508,47
A.II 4) Impianti e attrezzature (indisponibili)	€ 0,00	€ 0,00
A.II 5) Mobili e arredi	€ 5.495,80	€ 12.364,62
A.II 6) Mobili di pregio artistico	€ 0,00	€ 0,00
A.II 7) Automezzi	€ 7.000,00	€ 11.000,00
A.II 8) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	€ 0,00	€ 0,00
A.II 9) Altri beni materiali	€ 13.043,53	€ 23.653,18
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 45.000,00	€ 45.000,00
A.III 1) Partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
A.III 1.a) Partecipazioni in società di capitali	€ 0,00	€ 0,00
A.III 1.b) Partecipazione in Enti non profit	€ 0,00	€ 0,00
A.III 1.c) Partecipazioni in altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00
A.III 2) Crediti finanziari	€ 0,00	€ 0,00
A.III 2.a) Crediti finanziari verso Stato	€ 0,00	€ 0,00

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. (M. Rosaria Bussa)

STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
A.III 2.b) Crediti finanziari verso Regione	€ 0,00	€ 0,00
A.III 2.c) Crediti finanziari verso Comuni	€ 0,00	€ 0,00
A.III 2.d) Crediti finanziari verso altri	€ 0,00	€ 0,00
A.III 3) Altri titoli	€ 45.000,00	€ 45.000,00
TOTALE A)	€ 158.926.612,72	€ 158.913.285,75
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
B.I) RIMANENZE	€ 383,86	€ 658,65
B.I 1) Beni di consumo	€ 383,86	€ 658,65
B.I 2) Altri beni	€ 0,00	€ 0,00
B.I 3) Acconto per lavori in corso	€ 0,00	€ 0,00
B.II) CREDITI	€ 3.447.946,28	€ 3.999.692,28
B.II 1) Crediti parte corrente	€ 1.500,09	€ 1.500,09
B.II 1.a) Crediti verso Regione parte corrente	€ 1.500,09	€ 1.500,09
B.II 1.b) Crediti verso Comuni parte corrente	€ 0,00	€ 0,00
B.II 2) Crediti investimenti	€ 1.335.000,00	€ 1.335.000,00
B.II 2.a) Credito verso Regione investimenti	€ 1.335.000,00	€ 1.335.000,00

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. di Rosaria Fusco

STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
B.II 2.b) Crediti verso Comuni investimenti	€ 0,00	€ 0,00
B.II 2.c) Crediti verso Regione o P.A., -incrementi di patrimonio netto	€ 0,00	€ 0,00
B.II 3) Crediti verso Comuni	€ 0,00	€ 0,00
B.II 4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche	€ 0,00	€ 0,00
B.II 5) Crediti verso Erario	€ 1.399.963,17	€ 1.667.867,61
B.II 6) Crediti verso privati	€ 428.617,75	€ 381.610,29
B.II 7) Crediti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ 0,00	€ 0,00
B.II 8) Crediti verso altri soggetti pubblici	€ 227.872,16	€ 555.743,05
B.II 9) Altri crediti	€ 54.993,11	€ 57.971,24
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 7.000.000,00	€ 8.000.000,00
B.III 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
B.III 2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	€ 7.000.000,00	€ 8.000.000,00
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 823.849,25	€ 3.083.873,03
B.IV 1) Cassa	€ 2.000,00	€ 4.000,00
B.IV 2) Istituto tesoriere	€ 821.849,25	€ 3.079.873,03
B.IV 3) Conto corrente postale	€ 0,00	€ 0,00

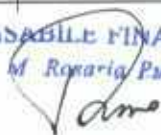
RESPONSABILE FINANZIARIO

Rag. M. (Rosaria Russo)

STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
TOTALE B)	€ 11.272.179,39	€ 15.084.223,96
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
C 01) Ratei attivi	€ 30.332,56	€ 0,00
C 02) Risconti attivi	€ 3.328,31	€ 3.188,59
TOTALE C)	€ 33.660,87	€ 3.188,59
TOTALE ATTIVO A + B + C	€ 170.232.452,98	€ 174.000.698,30
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
A.I) Fondo di dotazione	€ 9.627.305,00	€ 9.627.305,00
A.I 1) Iniziale	€ 9.627.305,00	€ 9.627.305,00
A.I 2) Variazioni	€ 0,00	€ 0,00
A.II) Finanziamenti per investimenti	€ 0,00	€ 0,00
A.II 1) Finanziamenti da Regione per investimenti	€ 0,00	€ 0,00
A.III) Donazioni e lasciti vincolati a investimenti	€ 144.387.149,48	€ 144.387.149,48
A.IV) Contributi per ripiano perdite	€ 0,00	€ 0,00
A.V) Riserve di rivalutazione	€ 0,00	€ 0,00

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. M. Rosaria Pusso



STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
A.VI) Riserve Statutarie	€ 0,00	€ 0,00
A.VII) Altre riserve	€ 6.762.072,56	€ 6.762.072,56
A.VIII) Utili (perdita) portati a nuovo	€ 2.292.584,25	€ 5.039.462,14
A.IX) Utile (perdita) dell'esercizio	€ -2.665.288,83	€ -2.746.877,89
TOTALE A)	€ 160.403.822,46	€ 163.069.111,29
B) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		
TOTALE B)	€ 0,00	€ 0,00
C) FONDI PER RISCHI E ONERI		
C.01) Fondo per imposte anche differite	€ 0,00	€ 0,00
C.02) Fondi per rischi	€ 396.999,89	€ 381.431,49
C.03) Altri fondi	€ 6.589.276,78	€ 8.082.165,07
TOTALE C)	€ 6.986.276,67	€ 8.463.596,56
D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
D.I) Premi operosità	€ 0,00	€ 0,00
D.II) TFR dipendenti	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE D)	€ 0,00	€ 0,00

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. di Rosaria Russo

STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
E) DEBITI		
E.I) Mutui passivi	€ 0,00	€ 0,00
E.II) Debiti verso istituto tesoriere	€ 0,00	€ 0,00
E.III) Debiti altri finanziatori	€ 0,00	€ 0,00
E.IV) Debiti verso Stato	€ 0,00	€ 0,00
E.V) Debiti verso Regione o P.A.	€ 0,00	€ 0,00
E.VI) Debiti verso Comuni	€ 0,00	€ 0,00
E.VII) Debiti verso fornitori	€ 1.708.857,50	€ 1.769.359,01
E.VIII) Debiti tributari	€ 746.769,82	€ 298.047,65
E.IX) Debiti verso istituti previdenziali assistenziali e sicurezza sociale	€ 21.041,49	€ 40.146,07
E.X) Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ 0,00	€ 0,00
E.XI) Altri debiti	€ 344.558,59	€ 312.197,45
TOTALE E)	€ 2.821.227,40	€ 2.419.750,18
F) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
F.I) Ratei passivi	€ 0,00	€ 0,00
F.II) Risconti passivi	€ 21.126,45	€ 48.240,27

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. di Rosaria Pusso

STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
TOTALE F)	€ 21.126,45	€ 48.240,27
TOTALE PASSIVO A + B + C + D + E + F	€ 170.232.452,98	€ 174.000.698,30
G) CONTI D'ORDINE		
G.I) Canoni di leasing ancora da pagare	€ 0,00	€ 0,00
G.II) Beni in comodato	€ 0,00	€ 0,00
G.III) Depositi cauzionali	€ 0,00	€ 0,00
G.IV) Garanzie prestate	€ 0,00	€ 0,00
G.V) Garanzie ricevute	€ 0,00	€ 0,00
G.VI) Beni in contenzioso	€ 0,00	€ 0,00
G.VII) Altri impegni assunti	€ 789.476,85	€ 837.976,73
G.VIII) Altri conti d'ordine	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 789.476,85	€ 837.976,73

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. di Rosaria Russo

Allegato n.....².....
alla deliberazione/determinazione
n.....⁴⁶ del.....^{1-8 DIC. 2016}.....
pag.....⁷.....

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI
PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA
VIA DON BOSCO N. 7
80141 N A P O L I
TEL. 0817511994 – FAX 0817512954

CONTO ECONOMICO

ESERCIZIO 2015

CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00
A.1.a) Contributo in conto esercizio da Regione	€ 0,00	€ 0,00
A.1.b) Contributi in conto esercizio da Comuni	€ 0,00	€ 0,00
A.1.c) Contributi in conto esercizio da privati	€ 0,00	€ 0,00
A.1.d) Altri contributi in conto esercizio	€ 0,00	€ 0,00
A.2) RICAVI PER PRESTAZIONI EROGATE	€ 0,00	€ 0,00
A.2.a) Rette	€ 0,00	€ 0,00
A.2.b) Ricavi per prestazioni	€ 0,00	€ 0,00
A.3) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 1.322.743,79	€ 1.224.352,24
A.3.a) dal patrimonio immobiliare	€ 1.322.743,79	€ 1.224.352,24
A.3.b) diversi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00
A.4) COSTI CAPITALIZZATI PER COSTI SOSTENUTI IN ECONOMIA	€ 0,00	€ 0,00
A.5) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 1.492.888,29	€ 0,00
T O T A L E A)	€ 2.815.632,08	€ 1.224.352,24
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. di Rosaria Russo

CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
B.1) ACQUISTI DI BENI	€ 336.170,98	€ 309.726,41
B.1.a) Acquisto di beni di consumo	€ 3.621,34	€ 4.235,80
B.1.b) Acquisti di beni per servizi	€ 332.549,64	€ 305.490,61
B.1.b) 1 canoni energetici	€ 219.362,41	€ 204.022,78
B.1.b) 2 canoni utenze	€ 113.187,23	€ 101.467,83
B.1.b) 3 pulizia	€ 0,00	€ 0,00
B.1.b) 4 Manutenzioni	€ 0,00	€ 0,00
B.2) ACQUISTI DI SERVIZI	€ 2.747.890,84	€ 3.038.763,57
B.2.a) Servizi per la gestione delle attività socio-assistenziali	€ 1.388.760,00	€ 1.996.081,36
B.2.b) Servizi per la gestione del patrimonio	€ 1.023.097,40	€ 776.235,05
B.2.c) Servizi altri	€ 336.033,44	€ 266.447,16
B.3) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€ 26,00	€ 26,00
B.3.a) affitti	€ 26,00	€ 26,00
B.3.b) canoni di locazione finanziaria	€ 0,00	€ 0,00
B.3.c) altro	€ 0,00	€ 0,00
B.4) COSTI DEL PERSONALE	€ 520.431,29	€ 553.117,99

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. di Rosaria Russo

CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
B.4.a) Personale dirigenti salari e stipendi	€ 0,00	€ 0,00
B.4.b) Personale comparto salari e stipendi	€ 387.494,89	€ 413.051,13
B.4.c) Personale dirigente oneri sociali	€ 0,00	€ 0,00
B.4.d) Personale di comparto oneri sociali	€ 113.298,64	€ 117.981,14
B.4.e) Personale dirigente TFR	€ 0,00	€ 0,00
B.4.f) Personale di comparto TFR	€ 0,00	€ 0,00
B.4.g) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0,00	€ 0,00
B.4.h) Altri costi	€ 19.637,76	€ 22.085,72
B.5) AMMORTAMENTI	€ 69.279,39	€ 43.300,02
B.5.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 37.121,77	€ 0,00
B.5.b) Ammortamenti fabbricati	€ 0,00	€ 0,00
B.5.c) Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	€ 32.157,62	€ 43.300,02
B.6) SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ 0,00	€ 0,00
B.7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	€ 274,79	€ -658,65
B.7.a) Variazione delle rimanenze dei beni di consumo e per prestazioni	€ 274,79	€ -658,65
B.8) ACCANTONAMENTI	€ 30.000,00	€ 346.188,81

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. M. Rosanna Puzzo

CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
B.8.a) Accantonamenti per rischi	€ 30.000,00	€ 346.188,81
B.8.a) 1 Fondo accantonamento rischi da sentenze	€ 10.000,00	€ 10.000,00
B.8.a) 2 Fondo crediti di dubbia esigibilit�	€ 20.000,00	€ 336.188,81
B.8.b) Accantonamenti per premio operosit�	€ 0,00	€ 0,00
B.8.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati	€ 0,00	€ 0,00
B.8.d) Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
B.9) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 1.924.838,50	€ 2.003.142,85
B.9.a) imposte	€ 1.910.922,50	€ 1.988.639,85
B.9.b) tasse	€ 9.266,00	€ 9.853,00
B.9.c) altro	€ 4.650,00	€ 4.650,00
TOTALE B)	€ 5.628.911,79	€ 6.293.607,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		
TOTALE A - B	€ -2.813.279,71	€ -5.069.254,76
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) INTERESSI ATTIVI E ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 53.680,00	€ 85.030,33
C.2) INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	€ 0,00	€ 0,00

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. di Rosalia Russo

CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
TOTALE C)	€ 53.680,00	€ 85.030,33
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D.1) RIVALUTAZIONI	€ 0,00	€ 0,00
D.2) SVALUTAZIONI	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE D)	€ 0,00	€ 0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1) PROVENTI STRAORDINARI	€ 149.973,56	€ 2.300.705,04
E.1.a) Plusvalenze / Sopravvenienze attive	€ 69.459,02	€ 948.721,07
E.1.a) 1 Plusvalenze	€ 0,00	€ 0,00
E.1.a) 2 Sopravvenienze attive	€ 69.459,02	€ 948.721,07
E.1.b) Proventi da donazioni e lasciti	€ 0,00	€ 0,00
E.1.c) Proventi da erogazioni liberali	€ 0,00	€ 0,00
E.1.d) Altri proventi straordinari	€ 80.514,54	€ 1.351.983,97
E.2) ONERI STRAORDINARI	€ 19.955,58	€ 26.041,63
E.2.a) Minusvalenze	€ 0,00	€ 1.047,81
E.2.b) Sopravvenienze di passività	€ 19.176,90	€ 23.830,62

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. M. Rosalia Fusco

CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2015	2014
E.2.c) Altri oneri straordinari	€ 778,68	€ 1.163,20
T O T A L E E)	€ 130.017,98	€ 2.274.663,41
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		
T O T A L E (A - B +/- C +/- D +/- E)	€ -2.629.581,73	€ -2.709.561,02
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
Y.1) IRAP	€ 35.707,10	€ 37.386,87
Y.1.a) IRAP relativa al personale dipendente	€ 32.426,08	€ 34.836,90
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	€ 3.281,02	€ 2.549,97
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione	€ 0,00	€ 0,00
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	€ 0,00	€ 0,00
Y.2) IRES	€ 0,00	€ 0,00
Y.3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE (ACCERTAMENTI, CONDONI ECC.)	€ 0,00	€ 0,00
T O T A L E Y)	€ 35.707,10	€ 37.386,87
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ -2.665.288,83	€ -2.746.947,89

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. M. Roxavia Russo

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI
PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA
VIA DON BOSCO N. 7
80141 N A P O L I
TEL. 0817511994 – FAX 0817512954

Allegato n...3.....
alla deliberazione/determinazione
n...2.6... del...15...8.1.05.2016
pag...5.....

RISULTATO DEFINITIVO

del Conto Finanziario 2015

Risultato definitivo deliberato dall'Amministrazione

Caricamento in denaro (col.9 della parte I)	€ 11.437.523,38
Scaricamento in carte contabili (col.9 della parte II)	€ 10.615.674,13
Fondo di cassa alla chiusura dell'Esercizio 2015	€ 821.849,25
Deficienza di cassa alla chiusura dell'Esercizio 2015	
Residui attivi (col.10 della parte I)	€ 10.416.868,67
Debito del Contabile	€ 11.238.717,92
Credito del Contabile	
Residui passivi (col.10 della parte II)	€ 9.756.980,92
Rimanenza attiva dell'Esercizio	€ 1.481.737,00
Rimanenza passiva dell'Esercizio	

NAPOLI,

Differenza fra le riscossioni ed i pagamenti

Riscossioni (col.9 della parte I)	€ 11.437.523,38
Pagamenti (col.9 della parte II)	€ 10.615.674,13
Fondo di cassa a debito del Contabile	€ 821.849,25

NAPOLI, 1-8-2016

RESPONSABILE FINANZIARIO
Reg. (Egoria Pussu)

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI
PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

C O N T O F I N A N Z I A R I O

Dell'Esercizio 2015

PARTE 1^ - E N T R A T A

CONTO FINANZIARIO ENTRATA

ANNO ESERCIZIO 2015

ARTICOLI DI ENTRATA - RESIDUI ATTIVI

O L O T T I S C I T A	E N O T I P I A C I O N I	O L O C I T R A	OGGETTO DELL'ENTRATA	SOMMA PREVISTA IN BILANCIO	VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5 + 6 + 7)	ACCERTAMENTI			DIFFERENZE FRA COL. 8 ED 11		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		SOMMA RISCOSSA	SOMMA DA RISCOUTERE	TOTALE (col. 9 + 10)	IN PIU'	IN MENO	
													6
2014													
1	1	01	002	RENDITA FABBRICATI	862.434,69	-	-	862.434,69	486.547,36	361.455,73	848.003,09	-	14.431,60
1	1	01	003	RETTE POSTO/LETTO RESIDENZA UNIVERSITARIA POZZUOLI	1.335.000,00	-	-	1.335.000,00	-	1.335.000,00	1.335.000,00	-	-
1	2	02	006	INTERESSI SU SOMME DEPOSITATE SU ISTITU- TI BANCARI	36.646,88	-	-	36.646,88	36.646,88	-	36.646,88	-	-
1	2	02	009	RIMBORSO IRPEG COME DA SENTENZE	1.350.000,00	-	-	1.350.000,00	-	1.350.000,00	1.350.000,00	-	-
2	1	03	010	MOVIMENTO DI CAPITALI									
2	1	03	010	MOVIMENTO DI CAPITALI									
2	1	03	010	MOVIMENTO DI CAPITALI									
2	1	03	010	MOVIMENTI DI CAPITALI	8.000.000,00	-	-	8.000.000,00	6.000.000,00	2.000.000,00	8.000.000,00	-	-
3	1	04	011	RITENUTE VARIE, CONTRIBUTI ED IMPOSTE	16.885,56	-	-	16.885,56	-	16.885,56	16.885,56	-	-
3	1	04	012	DEPOSITO SOMME PERTINENZA TERZI	4.438,80	-	-	4.438,80	-	-	-	-	4.438,80
3	1	04	013	ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE	4.000,00	-	-	4.000,00	4.000,00	-	4.000,00	-	-
3	1	04	014	IMPOSTA DI REGISTRO CARICO INQUILINI	4.713,04	-	-	4.713,04	1.462,00	3.183,44	4.645,44	-	67,60
3	1	04	015	ONERI CONDOMINIALI, CANONE ACQUA, ETC. CARICO INQUILINI	47.421,83	-	-	47.421,83	22.554,36	24.628,57	47.182,93	-	238,90
3	1	04	016	ANTICIPAZIONI VARIE	22.783,78	-	-	22.783,78	8.608,10	14.175,68	22.783,78	-	-
3	1	04	017	PARTICIPAZIONE A PROGETTI FINANZIATI	1.500,09	-	-	1.500,09	-	1.500,09	1.500,09	-	-
TOTALE RESIDUI ATTIVI				11.685.824,67	0,00	0,00	11.685.824,67	6.559.818,70	5.106.829,07	11.666.647,77	0,00	19.176,90	

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. di Rosaria Pissol

CONTO FINANZIARIO ENTRATA

ANNO ESERCIZIO 2015

ARTICOLI DI ENTRATA - COMPETENZE

O L O T T I S C A	O L O T T I P P A R A	OGGETTO DELL'ENTRATA	SOMMA PREVISTA IN BILANCIO 5	VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5 + 6 + 7) 8	ACCERTAMENTI			DIFFERENZE FRA COL. 8 ED 11	
				IN AUMENTO 6	IN DIMINUIZIONE 7		SOMMA RISCOSSA 9	SOMMA DA RISCOUTERE 10	TOTALE (col. 9 + 10) 11	IN PIU' 12	IN MENO 13
		TITOLO: PRIMO									
1		ENTRATE EFFETTIVE									
1 1		ENTRATE ORDINARIE									
1 1 01		ENTRATE ORDINARIE									
1 1 01 001		FITTI FONDI RUSTICI	200,00	-	-	200,00	1.980,76	-	1.980,76	1.780,76	-
1 1 01 002		RENDITA FABBRICATI	1.244.000,00	-	-	1.244.000,00	1.085.714,14	207.935,07	1.293.649,21	49.649,21	-
1 1 01 003		RETTE POSTO/LETTO RESIDENZA UNIVERSITARIA POZZUOLI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 1 01 004		RENDITA TITOLI DELLO STATO	1.150,00	-	-	1.150,00	1.148,85	-	1.148,85	-	1,15
		TOTALE CAPITOLO	1.245.350,00	0,00	0,00	1.245.350,00	1.088.843,75	207.935,07	1.296.778,82	51.429,97	1,15
		TOTALE SEZIONE	1.245.350,00	0,00	0,00	1.245.350,00	1.088.843,75	207.935,07	1.296.778,82	51.429,97	1,15
1 2		ENTRATE STRAORDINARIE									
1 2 02		ENTRATE STRAORDINARIE									
1 2 02 005		ENTRATE STRAORDINARIE DI BENEFICENZA	1.000,00	-	-	1.000,00	-	-	-	-	1.000,00
1 2 02 006		INTERESSI SU SOMME DEPOSITATE SU ISTITU- TI BANCARI	60.000,00	-	-	60.000,00	22.013,80	184,79	22.198,59	-	37.801,41
1 2 02 007		ENTRATE EVENTUALI	1.000,00	-	-	1.000,00	26.006,52	54.508,02	80.514,54	79.514,54	-
1 2 02 008		CONTRIBUTI DA PARTE DI ENTI PUBBLICI ANCHE AI SENSI DELLA LEGGE N.328/2000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 2 02 009		RIMBORSO IRPEG / IRES COME DA SENTENZE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		TOTALE CAPITOLO	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	48.020,32	54.692,81	102.713,13	79.514,54	38.801,41
		TOTALE SEZIONE	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	48.020,32	54.692,81	102.713,13	79.514,54	38.801,41
		TOTALE TITOLO	1.307.350,00	0,00	0,00	1.307.350,00	1.136.864,07	262.627,88	1.399.491,95	130.944,51	38.802,56
		TITOLO: SECONDO									
2		MOVIMENTO DI CAPITALI									
2 1		MOVIMENTO DI CAPITALI									
2 1 03		MOVIMENTO DI CAPITALI									
2 1 03 010		MOVIMENTI DI CAPITALI	-	5.000.000,00	-	5.000.000,00	-	5.000.000,00	5.000.000,00	-	-

5

CONTO FINANZIARIO ENTRATA

ANNO ESERCIZIO 2015

ARTICOLI DI ENTRATA - COMPETENZE

O L O T T I E S C	E N O T I P A C	O L O C I T R A	OGGETTO DELL'ENTRATA	SOMMA PREVISTA IN BILANCIO 5	VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5 + 6 + 7) 8	ACCERTAMENTI			DIFFERENZE FRA COL. 8 ED 11	
					IN AUMENTO 6	IN DIMINUZIONE 7		SOMMA RISCOSSA 9	SOMMA DA RISCOUTERE 10	TOTALE (col. 9 + 10) 11	IN PIU' 12	IN MENO 13
			TOTALE CAPITOLO	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00
			TOTALE SEZIONE	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00
			TOTALE TITOLO	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00
			TITOLO: TERZO									
3			PARTITE DI GIRO									
3	1		PARTITE DI GIRO									
3	1	09	PARTITE DI GIRO									
3	1	04	011 RITENUTE VARIE, CONTRIBUTI ED IMPOSTE	400.000,00	-	-	400.000,00	372.842,96	-	372.842,96	-	27.157,04
3	1	04	012 DEPOSITO SOMME PERTINENZA TERZI	50.000,00	-	-	50.000,00	63.009,22	300,30	63.309,52	13.309,52	-
3	1	04	013 ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE	2.000,00	-	-	2.000,00	-	2.000,00	2.000,00	-	-
3	1	04	014 IMPOSTA DI REGISTRO CARICO INQUILINI	22.000,00	-	-	22.000,00	8.843,50	4.227,00	13.070,50	-	8.929,50
3	1	04	015 ONERI CONDOMINIALI, CANONE ACQUA, ETC. CARICO INQUILINI	100.000,00	-	-	100.000,00	75.485,92	29.067,99	104.553,91	4.553,91	-
3	1	04	016 ANTICIPAZIONI VARIE	30.000,00	134.000,00	-	164.000,00	140.785,98	11.816,43	152.602,41	-	11.397,59
3	1	04	017 PARTECIPAZIONE A PROGETTI FINANZIATI	100.000,00	-	-	100.000,00	-	-	-	-	100.000,00
			TOTALE CAPITOLO	704.000,00	134.000,00	0,00	838.000,00	660.967,58	47.411,72	708.379,30	17.863,43	147.484,13
			TOTALE SEZIONE	704.000,00	134.000,00	0,00	838.000,00	660.967,58	47.411,72	708.379,30	17.863,43	147.484,13
			TOTALE TITOLO	704.000,00	134.000,00	0,00	838.000,00	660.967,58	47.411,72	708.379,30	17.863,43	147.484,13
			TOTALE COMPETENZE	2.011.350,00	5.134.000,00	0,00	7.145.350,00	4.877.704,68	5.310.039,60	10.187.744,28	3.228.680,97	186.286,69

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. di Roxaria Fysoo

CONTO FINANZIARIO ENTRATA

ANNO ESERCIZIO 2015

O L O T T I S C I T A	E N O T I E P I A R E	O L O C C I T R A	OGGETTO DELL'ENTRATA	SOMMA PREVISTA IN BILANCIO 5	VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5 + 6 + 7) 8	ACCERTAMENTI			DIFFERENZE FRA COL. 8 ED 11	
					IN AUMENTO 6	IN DIMINUIZIONE 7		SOMMA RISCOSSA 9	SOMMA DA RISCOUTERE 10	TOTALE (col. 9 + 10) 11	IN PIU' 12	IN MENO 13
			RIEPILOGO DELLE ENTRATE									
			FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	3.079.873,03	0,00	3.079.873,03	0,00	0,00
			RESIDUI ATTIVI	11.685.824,67	0,00	0,00	11.685.824,67	6.559.818,70	5.106.829,07	11.666.647,77	0,00	19.176,90
			TITOLO 1 ENTRATE EFFETTIVE	1.307.350,00	0,00	0,00	1.307.350,00	1.136.864,07	262.627,88	1.399.491,95	130.944,51	38.802,56
			TITOLO 2 MOVIMENTO DI CAPITALI	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00
			TITOLO 3 PARTITE DI GIRO	704.000,00	134.000,00	0,00	838.000,00	660.967,58	47.411,72	708.379,30	17.863,43	147.484,13
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	3.337.111,73	0,00	0,00	3.337.111,73	0,00	0,00	0,00	0,00	3.337.111,73
			TOTALE ENTRATA	17.034.286,40	5.134.000,00	0,00	22.168.286,40	11.437.523,38	10.416.868,67	21.854.392,05	148.807,94	3.542.575,32

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. di Rosaria Russo

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI
PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

C O N T O F I N A N Z I A R I O

Dell'Esercizio 2015

PARTE 2^ - U S C I T A

ARTICOLI DI USCITA - RESIDUI PASSIVI

ARTICOLI DI SPESA - RESIDUI PASSIVI													
O L O T T O	E N O T I Z I A T I S	O L O T T I P I F I C A	O L O T T I F I C A	OGGETTO DELLA SPESA	SOMMA PREVISTA IN BILANCIO	VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5 + 6 + 7)	ACCERTAMENTI			DIFFERENZE FRA COL. 8 ED 11	
						IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		SOMMA PAGATA	IMPEGNI INSODDISFATTI	TOTALE (col. 9 + 10)	IN PIU'	IN MENO
					5	6	7	8	9	10	11	12	13
2014													
1	1	02	004	FITTO TERRENO BANCO DI NAPOLI OCCUPATO N.A.T.O.	389,64	-	-	389,64	-	389,64	389,64	-	-
1	1	02	005	MANUTENZIONE E SPESE VARIE BENI STABILI	5.875,46	-	-	5.875,46	5.239,54	635,92	5.875,46	-	-
1	1	03	008	RETRIBUZIONE ACCESSORIA E PRODUTTIVITA'	17.680,76	-	-	17.680,76	17.680,76	-	17.680,76	-	-
1	1	03	009	PRESTAZIONI SOSTITUTIVE DEL SERVIZIO MENSA AL PERSONALE	1.630,31	-	-	1.630,31	1.630,31	-	1.630,31	-	-
1	1	03	012	ONERI RIFLESSI SU COMPETENZE E COLLA- BORAZIONI	21.708,08	-	-	21.708,08	21.708,08	-	21.708,08	-	-
1	1	03	013	ONERI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO D.L.626/94	1.372,50	-	-	1.372,50	1.372,50	-	1.372,50	-	-
1	1	03	014	FONDO EROGAZIONE INCENTIVI D.L.163/06	18.988,39	-	-	18.988,39	12.297,32	6.602,40	18.899,72	-	88,67
1	1	03	015	CONSULENZE, COLLABORAZIONI E COMMISSION	6.933,88	-	-	6.933,88	6.933,88	-	6.933,88	-	-
1	1	03	017	COMPETENZE COLLEGIO REVISORI DEI CONTI	1.593,62	-	-	1.593,62	1.593,62	-	1.593,62	-	-
1	1	03	018	COMPETENZE NUCLEO DI VALUTAZIONE	6.537,60	-	-	6.537,60	6.537,60	-	6.537,60	-	-
1	1	03	020	SPESE PER CONSULENZA LEGALE	10.742,51	-	-	10.742,51	10.742,51	-	10.742,51	-	-
1	1	03	021	SPESE PER ASSISTENZA E AGG.TO SOFTWARE	1.586,00	-	-	1.586,00	1.586,00	-	1.586,00	-	-
1	1	03	023	SPESE DI TRASPORTO E LOCOMOZIONE	2.479,23	-	-	2.479,23	2.479,23	-	2.479,23	-	-
1	1	03	025	SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE-ECONOMAT	3.088,13	-	-	3.088,13	3.088,13	-	3.088,13	-	-
1	1	03	026	SPESE POSTALI E BOLLI	211,45	-	-	211,45	211,45	-	211,45	-	-
1	1	03	027	CANCELLERIA E STAMPATI	658,65	-	-	658,65	658,65	-	658,65	-	-
1	1	03	028	SPESE SEDE NAPOLI UTENZE VARIE	8.000,00	-	-	8.000,00	7.415,52	-	7.415,52	-	584,48
1	1	03	029	ONERI CARICO ENTE SPESE COMUNI BENI STABILI	7.896,78	-	-	7.896,78	7.896,78	-	7.896,78	-	-
1	1	03	030	ONERI COMPLESSO BAGNOLI	341.728,06	-	-	341.728,06	211.333,34	112.850,42	324.183,76	-	17.544,30
1	1	04	031	SPESE PER LE ATTIVITA' SEMIRESIDENZIALI	339.020,00	-	-	339.020,00	339.020,00	-	339.020,00	-	-
1	1	04	032	INIZIATIVE DI COLLABORAZIONE CON ALTRI SOGGETTI	95.034,41	-	-	95.034,41	14.821,63	80.212,78	95.034,41	-	-
1	1	04	033	CONSULENZE E COLLABORAZIONI SULLE ATT- VITA' SOCIO-ASSISTENZIALI	2.600,00	-	-	2.600,00	2.022,00	-	2.022,00	-	578,00

ARTICOLI DI USCITA - RESIDUI PASSIVI

O L O T T I S C I T A	E L O T T I S C I T A	O L O T T I S C I T A	O L O T T I S C I T A	OGGETTO DELLA SPESA	SOMMA PREVISTA IN BILANCIO 5	VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5 + 6 - 7) 8	ACCERTAMENTI			DIFFERENZE FRA COL. 8 ED 11	
						IN AUMENTO 6	IN DIMINUIZIONE 7		SOMMA PAGATA 9	IMPEGNI INSODDISFATTI 10	TOTALE (col. 9 + 10) 11	IN PIU' 12	IN MENO 13
1	1	04	034	INIZIATIVE AUTONOME	22.202,71	-	-	22.202,71	-	22.202,70	22.202,70	-	0,01
1	1	04	035	SOVVENZIONI, E CONTRIBUTI A FAVORE DI ISTITUZIONI	19.140,00	-	-	19.140,00	-	19.140,00	19.140,00	-	-
1	2	07	044	ASSISTENZA GIURIDICO - AMMINISTRATIVA CONTENZIOSO TRIBUTARIO	100.000,00	-	-	100.000,00	-	100.000,00	100.000,00	-	-
1	2	07	045	ASSISTENZA LEGALE PER ATTIVITA' EXTRAGIUDIZIALE E GIUDIZIALE	23.135,54	-	-	23.135,54	6.240,00	16.895,54	23.135,54	-	-
1	2	07	046	FONDO PER COMPENSO LAVORO STRAORDINARI	153,82	-	-	153,82	153,82	-	153,82	-	-
1	2	07	049	SPESE ARREDAMENTO E ADATTAMENTO UFFICIO	33.510,91	-	-	33.510,91	2.860,91	30.650,00	33.510,91	-	-
1	2	08	051	LAVORI E ONERI STRAORDINARI BENI STABILI	758.238,48	-	-	758.238,48	63.674,68	690.964,20	754.638,88	-	3.599,60
1	2	08	052	RETTE POSTO/LETTO RESIDENZA (UNIVERSITARIA IN POZZUOLI)	632.000,00	-	-	632.000,00	-	632.000,00	632.000,00	-	-
1	2	08	053	SPESE TECNICHE PER PERIZIE E PROGETTI E CONSULENZE TECNICHE	182.065,57	-	-	182.065,57	109.745,57	67.232,32	176.977,89	-	5.087,68
1	2	09	054	FONDO ACCANTONAMENTO ATTIVITA' ISTITUZIONALI	2.840.000,00	-	-	2.840.000,00	-	1.000.000,00	1.000.000,00	-	1.840.000,00
1	2	09	055	FONDO ACCANTONAMENTO RIQUALIFICAZIONE PATRIMONIO	5.242.165,07	-	-	5.242.165,07	-	4.749.276,78	4.749.276,78	-	492.888,29
1	2	09	056	FONDO ACCANTONAMENTO RISCHI DA SENTENZE	35.242,68	-	-	35.242,68	-	35.242,68	35.242,68	-	-
1	2	09	057	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	346.188,81	-	-	346.188,81	-	331.757,21	331.757,21	-	14.431,60
2	1	01	058	MOVIMENTO DI CAPITALI	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
3	1	10	059	VERSAMENTO IMPOSTE E RITENUTE VARIE	23.748,14	-	-	23.748,14	23.748,11	-	23.748,11	-	0,03
3	1	10	060	RESTITUZIONE SOMME PERTINENZA TERZI	243.589,55	-	-	243.589,55	14.725,60	228.863,95	243.589,55	-	-
3	1	10	063	ONERI CONDOMINIALI, CANONE ACQUA ETC. CARICO INQUILINI	16.527,94	-	-	16.527,94	15.361,22	1.166,72	16.527,94	-	-
3	1	10	064	ANTICIPAZIONI VARIE	14.921,29	-	-	14.921,29	10.919,78	4.001,51	14.921,29	-	-
TOTALE RESIDUI PASSIVI					11.428.585,97	0,00	0,00	11.428.585,97	923.698,54	8.130.084,77	9.053.783,31	0,00	2.374.802,66

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. di Roberto Pussal

ARTICOLI DI USCITA • COMPETENZE

ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZE					ACCERTAMENTI					DIFFERENZE FRA COL. 8 ED 11			
O L O T T O	E N O T I E S	O L O T T O	O L O T T O	OGGETTO DELLA SPESA	SOMMA PREVISTA IN BILANCIO	VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5 + 6 + 7)	SOMMA PAGATA	IMPEGNI INSODDISFATTI	TOTALE (col. 9 + 10)	IN PIU'	IN MENO
						IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
					5	6	7	8	9	10	11	12	13
TITOLO: PRIMO													
1				USCITE EFFETTIVE									
1				USCITE ORDINARIE									
1	1	01		IMPOSTE E TASSE									
1	1	01	001	IMPOSTE, SOVRIMPOSTE E TASSE	1.961.136,00	-	-	1.961.136,00	1.183.952,00	705.487,00	1.889.439,00	-	71.697,00
1	1	01	002	ONERI FISCALI E DI REGISTRO	22.000,00	-	-	22.000,00	11.152,50	-	11.152,50	-	10.847,50
TOTALE CAPITOLO					1.983.136,00	0,00	0,00	1.983.136,00	1.195.104,50	705.487,00	1.900.591,50	0,00	82.544,50
1	1	02		SPESE RELATIVE AGLI STABILI									
1	1	02	003	ASSICURAZIONE FABBRICATI, R.C. E INCENDI	79.976,00	-	-	79.976,00	75.088,50	-	75.088,50	-	4.887,50
1	1	02	004	FITTO TERRENO BANCO DI NAPOLI	26,00	-	-	26,00	-	26,00	26,00	-	-
1	1	02	005	MANUTENZIONE E SPESE VARIE BENI STABILI	142.000,00	-	-	142.000,00	13.351,05	3.378,63	16.729,68	-	125.270,32
TOTALE CAPITOLO					222.002,00	0,00	0,00	222.002,00	88.439,55	3.404,63	91.844,18	0,00	130.157,82
1	1	03		SPESE DI AMMINISTRAZIONE									
1	1	03	006	COMPETENZE AL PERSONALE	400.000,00	-	-	400.000,00	241.919,07	-	241.919,07	-	158.080,93
1	1	03	007	COMPETENZE PER PRESTAZIONI DIREZIONALI E COLLABORAZIONI ORGANO DI GOVERNO	100.000,00	-	-	100.000,00	-	-	-	-	100.000,00
1	1	03	008	RETRIBUZIONE ACCESSORIA E PRODUTTIVITA'	141.632,00	-	-	141.632,00	118.061,91	23.334,54	141.396,45	-	235,55
1	1	03	009	PRESTAZIONI SOSTITUTIVE DEL SERVIZIO MENSA AL PERSONALE	25.000,00	-	-	25.000,00	17.583,76	1.389,38	18.973,14	-	6.026,86
1	1	03	010	COMPETENZE PER ELEVATE PROFESSIONALITA'	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	1	03	011	CORSI DI FORMAZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE	5.000,00	-	-	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00
1	1	03	012	ONERI RIFLESSI SU COMPETENZE E COLLA- BORAZIONI	155.000,00	-	-	155.000,00	128.568,66	20.437,08	149.005,74	-	5.994,26
1	1	03	013	ONERI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORI D.L.526/94	3.000,00	-	-	3.000,00	1.372,50	1.586,00	2.958,50	-	41,50
1	1	03	014	FONDO EROGAZIONE INCENTIVI D.L.163/06	5.000,00	-	-	5.000,00	-	2.053,12	2.053,12	-	2.946,88
1	1	03	015	CONSULENZE, COLLABORAZIONI E COMMISSIONI	80.000,00	-	5.000,00	75.000,00	46.767,40	-	46.767,40	-	28.232,60
1	1	03	016	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI DI GOVERNO	2.800,00	-	-	2.800,00	2.788,80	-	2.788,80	-	11,20

ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZE

ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZE					VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5 + 6 - 7)	ACCERTAMENTI			DIFFERENZE FRA COL. 8 ED 11		
OGGETTO DELLA SPESA					SOMMA PREVISTA IN BILANCIO	IN AUMENTO		IN DIMINUZIONE	SOMMA PAGATA	IMPEGNI INSODDISFATTI	TOTALE (col. 9 + 10)	IN PIU'	IN MENO
O L O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R T A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E 													

ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZE

O L O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R Z O A P R I L E M A I G I U N I O L I U G O A G O S E P T E M B R E O T T O B R E N O V E M B R E D I C E M A R Z O A P R I L E M A I	O L O C I T E R A	OGGETTO DELLA SPESA	SOMMA PREVISTA IN BILANCIO 5	VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5 + 6 + 7) 8	ACCERTAMENTI			DIFFERENZE FRA COL. 8 ED 11	
				IN AUMENTO 6	IN DIMINUIZIONE 7		SOMMA PAGATA 9	IMPEGNI INSODDISFATTI 10	TOTALE (col. 9 + 10) 11	IN PIU' 12	IN MENO 13
1	1 05	SPESA PER LE ALTRE FINALITA' DELL'ENTE									
1	1 05-038	SPESA VARIE DI PROMOZIONE	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	1 05-039	SPESA UFFICIO STAMPA	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	1 05-040	SPESA PER EDITORIA, FORMAZIONE E INFORMAZIONE	5.000,00	-	-	5.000,00	915,00	1.100,00	2.015,00	-	2.985,00
		TOTALE CAPITOLO	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	915,00	1.100,00	2.015,00	0,00	2.985,00
		TOTALE SEZIONE	6.263.102,00	15.000,00	5.000,00	6.273.102,00	3.798.283,69	1.339.874,50	5.138.158,19	0,00	1.134.943,81
1	2	USCITE STRAORDINARIE									
1	2 00	SPESA STRAORDINARIE PER LE FINALITA' DEL									
1	2 06-041	PROGETTI PSICO PEDAGOGICI INDIVIDUALI	20.000,00	-	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00
1	2 06-042	PARTICIPAZIONE SISTEMA REGIONALE INTEGRATO SOCIO-EDUCATIVO	10.000,00	-	-	10.000,00	7.500,00	-	7.500,00	-	2.500,00
1	2 06-043	SPESA PER IL FUNZIONAMENTO DEL SERVIZIO BIBLIOTECA	10.000,00	-	-	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00
		TOTALE CAPITOLO	40.000,00	0,00	10.000,00	30.000,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	22.500,00
1	2 07	SPESA STRAORDINARIE DI AMMINISTRAZIONE									
1	2 07-044	ASSISTENZA GIURIDICO-AMMINISTRATIVA CONTENZIOSO TRIBUTARIO	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	2 07-045	ASSISTENZA LEGALE PER ATTIVITA' EXTRAGIUDIZIALE E GIUDIZIALE	50.000,00	20.000,00	-	70.000,00	35.630,40	24.107,20	59.737,60	-	10.262,40
1	2 07-046	FONDO PER COMPENSO LAVORO STRAORDINARI	3.100,00	-	-	3.100,00	1.979,43	146,82	2.126,25	-	973,75
1	2 07-047	SPESA DI RAPPRESENTANZA E RICORRENZE VARIE	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	2 07-048	SPESA VARIE DI AMMINISTRAZIONE	10.000,00	3.000,00	-	13.000,00	9.611,74	2.124,17	11.735,91	-	1.264,09
1	2 07-049	SPESA ARREDAMENTO E AGGIUSTAMENTO UFFICIO	25.000,00	-	-	25.000,00	19.788,40	-	19.788,40	-	5.211,60
1	2 07-050	PARCHI AUTO E RIPARAZIONI VARIE STRAORDINARIE	2.000,00	-	-	2.000,00	237,90	540,78	778,68	-	1.221,32
		TOTALE CAPITOLO	90.100,00	23.000,00	0,00	113.100,00	67.247,87	26.918,97	94.166,84	0,00	18.933,16
1	2 08	LAVORI E ONERI STRAORDINARI BENI STABILI									
1	2 08-051	OPERE DI RISTRUTTURAZIONE E MANUTENZIONI	460.000,00	-	-	460.000,00	193.703,22	79.294,11	272.997,33	-	187.002,67

ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZE

[illegible]

ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZE

O L O T T O B R E N O V E M B R E D I C E	O L O C C I T E A R A	OGGETTO DELLA SPESA	SOMMA PREVISTA IN BILANCIO 5	VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5 + 6 - 7) 8	ACCERTAMENTI			DIFFERENZE FRA COL. 8 ED 11	
				IN AUMENTO 6	IN DIMINUIZIONE 7		SOMMA PAGATA 9	IMPEGNI INSODDISFATTI 10	TOTALE (col. 9 + 10) 11	IN PIU' 12	IN MENO 13
3	1	10	059	VERSAMENTO IMPOSTE E RITENUTE VARIE	-	400.000,00	330.795,27	42.047,69	372.842,96	-	27.157,04
3	1	10	060	RESTITUZIONE SOMME PERTINENZA TERZI	-	50.000,00	-	63.309,82	63.309,82	13.309,82	-
3	1	10	061	ANTICIPAZIONI PICCOLE SPESE	-	2.000,00	2.000,00	-	2.000,00	-	-
3	1	10	062	VERSAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO CARICO INQUILINI	-	22.000,00	13.070,50	-	13.070,50	-	8.929,50
3	1	10	063	ONERI CONDOMINIALI, CANONE ACQUA ETC. CARICO INQUILINI	-	100.000,00	91.489,60	13.064,31	104.553,91	-4.553,91	-
3	1	10	064	ANTICIPAZIONI VARIE	134.000,00	-	150.875,52	1.726,89	152.602,41	-	11.397,59
3	1	10	065	PARTECIPAZIONE A PROGETTI FINANZIATI	-	100.000,00	-	-	-	-	100.000,00
TOTALE CAPITOLO			704.000,00	134.000,00	0,00	838.000,00	588.230,89	120.148,71	708.379,60	17.863,73	147.484,13
TOTALE SEZIONE			704.000,00	134.000,00	0,00	838.000,00	588.230,89	120.148,71	708.379,60	17.863,73	147.484,13
TOTALE TITOLO			704.000,00	134.000,00	0,00	838.000,00	588.230,89	120.148,71	708.379,60	17.863,73	147.484,13
TOTALE COMPETENZE			7.647.202,00	5.182.000,00	15.000,00	12.814.202,00	9.691.975,59	1.626.896,15	11.318.871,74	17.863,73	1.513.193,99

RESPONSABILE FINANZIARIO
Rag. di Rosaria Pessio

[illegible]

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2015

Attività Svolta

La Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia, già Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza, a conclusione dell'iter di trasformazione, con decreto dirigenziale n.189 del 11 aprile 2013 del Dipartimento per le politiche sociali della Giunta Regionale della Campania è stata iscritta con il n.1 nel registro delle aziende pubbliche di servizi alla persona di cui all'art.17 del Regolamento n.2 del 22 febbraio 2013

La Fondazione Banco di Napoli – Azienda Pubblica di servizi per l'Assistenza all'Infanzia in ossequio alle disposizioni statutarie promuove i diritti dell'infanzia e dell'adolescenza così come enunciati dalla Convenzione sui diritti del fanciullo adottata a New York il 20 novembre 1989 e svolge dette attività direttamente e in collaborazione con Enti, Organismi ed Istituzioni pubbliche o private.

L'erogazione dei diversi servizi ed interventi per i minori in stato di disagio e per le famiglie vengono conseguiti attraverso:

- a) contributi al pagamento di rette di mantenimento per i minori in forma semi residenziale (assistenza indiretta)
- b) concessione di sovvenzioni, contributi una tantum, sussidi o ausili finanziari in favore di persone, famiglie, associazioni di volontariato, scuole, istituzioni in genere, comunità parrocchiali che ne facciano richiesta per promuovere la diffusione dei diritti dell'infanzia (assistenza diretta)
- c) promozione di iniziative, autonome e/o in collaborazione con altri soggetti del terzo settore quali soggetti istituzionali, associazioni di volontariato, enti, cooperative sociali per la tutela e valorizzazione dei bisogni e dei diritti delle bambine e dei bambini, in direzione dell'affermazione dei valori della solidarietà e dell'inviolabilità dell'infanzia e della progressione estensione dell'istruzione (progetti speciali).

Le attività socio assistenziali nel corso dell'esercizio 2015 sono proseguite, sebbene in misura ridotta rispetto all'anno precedente a causa della grave crisi economica che si sta attraversando, dovuta al mancato reddito del consistente patrimonio costituito dal complesso immobiliare in Bagnoli.

Modalità operative

L'azienda per il raggiungimento delle finalità statutarie opera prevalentemente attraverso lo strumento giuridico delle convenzioni con Enti, Associazioni ed Istituzioni.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2015 è stata privilegiata l'attività semi residenziale continuando ad assistere n.698 bambini presso n.30 strutture convenzionate.

Sono state, invece, sospese le attività per la realizzazione di progetti speciali ma di contro sono state avviate, in via sperimentale, le iniziative autonome con la realizzazione di attività progettuali e sono proseguiti gli interventi diretti a favore delle famiglie in difficoltà.

Allegato n.
alla deliberazione/determinazione
n. del
pag.

Le attività istituzionali vengono finanziate esclusivamente con i proventi derivanti dal proprio patrimonio immobiliare che, in sintesi, è il seguente:

- complesso immobiliare in Napoli – Bagnoli al Viale della Liberazione
- edificio identificato con il n.4 in Napoli alla Via F. Petrarca n.93 – Parco Lamaro costituito da n.21 appartamenti e 16 box – garages;
- edificio identificato con il n.7 in Napoli alla Via F. Petrarca n.93 – Parco Lamaro, costituito da n.20 appartamenti e 18 box-garages;
- appartamenti ubicati al 3°, 4° piano e mansarda dell'edificio in Napoli alla Via Toledo n.317;
- parte del complesso immobiliare in Pozzuoli alla Via Rosini n.12b;
- unità immobiliari già facenti parte del complesso in Napoli alla Via Don Bosco;
- fondo rustico di natura vigneto in Napoli Contrada S. Laise.

Come già precedentemente accennato, l'intero complesso immobiliare di Bagnoli (principale fonte di reddito) a far data dal 30 settembre 2013 è stato rilasciato dal Comando JFC Naples e, sebbene siano state avviate, in anticipo rispetto ai tempi del rilascio, le attività per la ricerca di nuovi conduttori, ad oggi il complesso risulta, per la maggior parte, non ancora locato.

A fronte della forte riduzione dei ricavi sono notevolmente aumentati i costi per garantire la salvaguardia e la conservazione del complesso.

Per quanto riguarda gli edifici in Napoli al Parco Lamaro, costituiti da appartamenti per civili abitazioni e da box garages, in considerazione della crisi economica congiunturale anche nell'anno 2015 è stato necessario adottare una riduzione dei prezzi delle locazioni attesa la difficoltà, anche a causa della concorrenzialità dei prezzi, di locare gli appartamenti ed i box garages sfitti.

Bilancio consuntivo annuale

I documenti che costituiscono e corredano il bilancio consuntivo annuale sono stati redatti conformemente al dettato dell'art.32 del regolamento n.2/2013 adottato dalla Giunta Regionale della Campania.

Pertanto, il bilancio consuntivo si compone dello Stato patrimoniale, del conto economico e del rendiconto finanziario.

Questa Azienda in ossequio al richiamato regolamento regionale ha iniziato dall'esercizio 2014 ad adottare gli schemi allegati al predetto regolamento.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra



perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

In particolare i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi precedenti e imputati direttamente alle singole voci. Le singole voci sono ammortizzate con una aliquota annua del 20%

Materiali

Nell'impossibilità di utilizzare altri criteri di valutazione, la voce Terreni e Fabbricati rappresentata, interamente, dal patrimonio indisponibile dell'Azienda, è stata iscritta al valore catastale rivalutata secondo le norme fiscali.

Le altre immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Finanziarie

I titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio della Fondazione fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al valore nominale.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo; sono iscritti tra i crediti i residui attivi risultanti dal rendiconto finanziario al 31 dicembre 2015.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di rettifiche di fatturazione. Sono iscritti tra i debiti i residui passivi risultanti dal rendiconto finanziario al 31/12/2015.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.



Rimanenze

Le rimanenze sono state valutate in ragione del costo degli acquisti effettuati per gli articoli di cancelleria ancora giacenti alla chiusura dell'esercizio.

Fondo T.F.R.

Non sono presenti accantonamenti poiché il personale tutto è iscritto alla gestione previdenziale INPDAP.

ATTIVITA'

B – IMMOBILIZZAZIONI

- Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da:

- residuo valore degli interventi eseguiti per il completamento della residenza universitaria nel complesso immobiliare di Pozzuoli rettificato dal corrispondente fondo di ammortamento.
- Acquisto e/o realizzazione di software iscritti al costo di acquisto e rettificato dal corrispondente fondo di ammortamento.

Le quote di ammortamento imputate al conto economico sono state calcolate s tenendo conto della loro possibilità di utilizzazione e, comunque, per un periodo non superiore a 5 anni.

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	variazioni
103.002,52	148.487,11	+45.484,59
Descrizione		Importo
Costo storico		103.002,52
Ammortamenti esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2014		103.002,52
Acquisizioni dell'esercizio		82.606,36
Cessioni dell'esercizio		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio		37.121,77
Saldo al 31/12/2015		148.487,11

- Materiali



La voce Terreni e Fabbricati, rappresentata interamente dal patrimonio indisponibile dell'Azienda, è stata iscritta al valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali. Sul valore non sono calcolate le quote di ammortamento.

In allegato viene fornito il prospetto con il dettaglio dei terreni e dei fabbricati posseduto dall'Azienda ed i rispettivi valori.

Le altre immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento imputate al conto economico sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata sulla base della residua possibilità di utilizzazione.

Detti criteri sono ritenuti ben rappresentati dalle seguenti aliquote:

Impianti e macchinari	15%
Mobili e arredi	15%
Macchine d'ufficio elettromeccaniche e elettroniche	20%
Automezzi	20%
Altri beni	5%

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	variazioni
158.765.283,23	158.733.125,61	-32.157,62

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	158.704.756,96
Ammortamenti esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2014	158.704.756,96
Acquisizioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2015	158.704.756,96

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	417.049,83
Ammortamenti esercizi precedenti	356.523,57
Saldo al 31/12/2014	60.526,27
Acquisizioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	32.157,62
Saldo al 31/12/2015	28.368,65

Car

Immobilizzazioni

- Finanziarie

- Altri titoli

La voce è rappresentata dall'investimento degli introiti derivanti dall'alienazione di beni immobiliari in titoli di prestito obbligazionario Intesa Sanpaolo S.p.a. 18/1/2013 – 18/1/2019 (cfr determinazione n.2 del 4 gennaio 2013) a tasso fisso crescente con i seguenti rendimenti annui lordi I anno – 3,20%, II anno 3,45%, III anno 3,70%, IV anno 3,95%, V anno 4,20, VI anno 4,50% depositati presso il Tesoriere e sono iscritti al loro valore nominale.

Attivo circolante

- Rimanenze

Il valore delle rimanenze è stato determinato in €. 383,86.

- Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo; Alla luce del riaccertamento dei residui attivi risultanti dal rendiconto finanziario al 31 dicembre 2015, gli stessi sono stati iscritti tra i crediti.

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	variazioni
3.999.692,28	3.447.946,28	-551.746,00

Descrizione	Importo
Verso Regione parte corrente	1.500,09
Verso Regione per investimenti	1.335.000,00
Verso Erario	1.399.963,17
Verso privati	428.617,75
Verso altri soggetti pubblici	227.872,16
Altri crediti	54.993,11

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2015 sono così costituiti:

- **Canoni di fitti maturati e non riscossi** € 656.489,91

- **Residenza Universitaria in Pozzuoli**

Art.7 e 8 contratto di concessione di servizi stipulato con la Giunta Regionale della Campania stipulato il 4 agosto 2004 credito residuo € 1.335.000,00

Rimborso IRPEG come da sentenze

Giudizio di ottemperanza della sentenza n.4314 del 4/6/2012 Emessa dalla Commissione Tributaria Centrale con la quale è stato disposto il rimborso delle imposte pagate per l'anno 1989 €1.350.000,00



Crediti verso Erario

Sono stati iscritti tra i crediti verso Erario il saldo derivante dalla Dichiarazione dei redditi dell'anno 2015

€ 33.078,00

Altri crediti

Gli altri crediti sono costituiti prevalentemente dalle quote condominiali a carico degli attuali fruitori degli immobili del complesso di Bagnoli secondo gli accordi contrattualizzati all'atto della sottoscrizione del contratto di locazione

€ 54.508,02

- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nel corso dell'anno 2015, così come riportato nella delibera n. 45/2015 per una maggiore redditività delle liquidità di cassa giacenti sul c/c di tesoreria è stato perfezionato un time deposit, somme vincolate per un periodo prefissato ad un tasso predeterminato maggiormente remunerativo rispetto a quello applicato sul saldo di conto libero disponibile, di €. 4milioni per il periodo 3/12/2014-5/12/2016 al tasso di interesse nominale annuo dello 0,70% al lordo delle ritenute fiscali, con la possibilità di svincolarli anticipatamente dopo tre mesi, senza alcuna riduzione del tasso di interesse, e di €.5milioni per il periodo 8/5/2015 – 15/5/2017 al tasso di interesse nominale annuo dello 0,80% al lordo delle ritenute fiscali, con possibilità di svincolarli anticipatamente dopo i primi dodici mese senza alcuna riduzione del tasso di interesse. Di tali importo, però, per carenza di liquidità, si è reso necessario svincolarne anticipatamente €. 2milioni.

Disponibilità liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori che alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad €. 823.849,25.

Descrizione	Importo
Depositi bancari	821.849,25
Assegni	
Denaro e valori in cassa	2.000,00

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	variazioni
3.188,59	33.660,87	+30.472,28

I valori iscritti derivano dalle integrazioni agli accertamenti e dalle rettifiche agli impegni effettuate per ricondurli alla competenza economica.

Ratei attivi



I ratei attivi sono rappresentati dalle quote di ricavo che avranno manifestazione finanziaria futura ma che devono, per competenza, essere attribuiti all'esercizio in chiusura. Essi sono determinati nell'importo di €. 30.332,56 derivanti dagli interessi attivi maturati per l'anno di competenza sugli importi vincolati di cui alle "Attività finanziarie"

Risconti attivi

I risconti attivi sono rappresentati dalle quote di costo che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio ma che vanno rinviati in parte all'esercizio futuro in considerazione del periodo di validità della prestazioni. Essi sono determinati in €.3.328,31 ed afferiscono in massima parte a premi assicurativi.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
163.069.111,29	161.243.822,46	-1.825.288,83

Descrizione	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazioni
Fondo di dotazione	9.627.305,00	9.627.305,00	==
Donazioni di immobilizzazione con vincolo di destinazione	144.387.149,48	144.387.149,48	==
Riserve statutarie			
altre riserve	6.762.072,14	6.762.072,56	==
Utili portati a nuovo	5.039.462,14	2.292.584,25	- 2.746.877,89
Perdita dell'esercizio	-2.746.877,89	-1.825.288,83	+ 921.589,06
TOTALE	163.069.111,29	161.243.822,46	-1.825.288,83

Gli utili portati a nuovo si riducono di €. 2.746.877,89 in conseguenza della perdita dell'esercizio 2014 e il patrimonio netto si riduce di €.1.825.288,83 in conseguenza della perdita dell'esercizio 2015.

B) Fondi per rischi e oneri

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazioni
8.463.596,56	6.146.276,27	-2.317.319,89

In ragione dei maggiori ricavi verificatesi nel corso degli esercizi precedenti, sono stati accantonati i fondi necessari a sopperire all'eventuale mancanza di ricavi a seguito del rilascio del complesso immobiliare di Bagnoli da parte del JFC Naples, sia per il raggiungimento degli scopi istituzionali per il periodo necessario alla riorganizzazione del complesso, sia per esigenze impreviste ed imprevedibili relative al patrimonio immobiliare.

Di seguito si riepiloga il dettaglio dei fondi accantonati e la relativa movimentazione registrata nell'esercizio 2015.

Descrizione	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	differenza
Fondo accantonamento rischi da sentenze	35.242,68	45.242,68	+10.000,00
Fondo svalutazione crediti (art.6-comma 17 Legge.135/2012)	346.188,81	351.757,21	+ 5.568,40
Fondo di accantonamento per attività istituzionale	2.840.000,0	1.000.000,00	-1.840.000,00
Fondo di accantonamento per riqualificazione patrimonio	5.242.165,07	4.749.276,78	-492.888,29
TOTALE	8.463.596,56	6.146.276,67	-2.317.319,89

Nel corso dell'esercizio 2015 detti fondi di accantonamento sono stati utilizzati per € 2.332.888,27 (cfr. delibera n.95/2015).

D) Debiti

I debiti sono classificati per natura sulla base della tipologia del soggetto creditore e la valutazione è avvenuta sulla base degli impegni contrattuali assunti e, sono riferiti, prevalentemente a fatture da ricevere per quei servizi e/o beni ricevuti entro il 31/12/2015, per i quali alla suddetta data non è stata ricevuta la relativa fattura.

Alla luce del riaccertamento dei residui passivi risultanti dal rendiconto finanziario al 31 dicembre 2015 gli stessi sono stati iscritti tra i debiti e, parte di essi, nei conti d'ordine, tra gli impegni assunti e per i quali non si è ancora concretizzato il debito

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	variazioni
2.419.750,18	2.821.227,40	+401.477,22

Descrizione	Importo
Verso fornitori	1.708.857,50
Tributari	746.769,82
Verso istituti di previdenza e sicurezza	21.041,49
altri	344.558,59
TOTALE	2.821.227,40

I debiti più rilevanti al 31/12/2015 risultano così costituiti:

Debiti verso fornitori

I. Attività istituzionali

- Rette da pagare alle strutture convenzionate per le attività semiresidenziali
- Contributi per la realizzazione di progettuali
- Iniziative autonome

€ 194.480,00

€ 80.212,78

€ 36.202,70



2. Complesso Pozzuoli

- Anticipazione rette posti/letto residenza
Universitaria complesso immobiliare di Pozzuoli € 632.000,00

3. Complesso immobiliare di Bagnoli

- Utenze € 334.644,45
- Servizi e manutenzioni € 94.095,46

Debiti tributari

- Saldo I.R.AP. anno 2015 € 4.850,60
- Saldo IMU anno 2015 relativamente al complesso immobiliare Bagnoli € 705.487,00
- Ritenute erariali e di acconto operate nel mese di dicembre 2015 € 18.893,30
- Ritenute per I.V.A. ex art.17 ter D.P.R. 633/72 (Split payment)
Sulle fatture pagate nel mese di dicembre 2015 € 17.538,92

In relazione al saldo I.M.U. 2015 relativamente al complesso immobiliare di Bagnoli si fa presente che il Commissario pro-tempore, con propria disposizione n. 2015/1121 del 15 dicembre 2015 ha ritenuto di non versare nei termini di scadenza il suddetto importo avendo inoltrato al Ministero dell'Economia e delle finanze quesito sull'istanza di sospensione d'imposta I.M.U. ai sensi dell'art.8 del D.lgs. 30 dicembre 1992 n.504 ed al Comune di Napoli.

Debiti verso altri

Costituzione debiti per garanzie ricevute € 292.173,77

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	variazioni
48.240,27	21.126,45	-27.113,82

Risconti passivi di complessivi € 21.126,45 rappresentano la quota di ricavo che ha avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio ma che va rinviata in quanto di competenza dell'esercizio futuro in considerazione del periodo di validità.



Conto economico

A) Valore della produzione

Ricavi

al 31/12/2014	al 31/12/2015	variazioni
1.224.422,24	1.322.743,79	+125.441,37

I ricavi derivano esclusivamente dai canoni di locazione attivi.

Altri Ricavi

al 31/12/2014	al 31/12/2015	variazioni
==	2.332.888,29	+2.332.888,29

Tale voce è riferita all'utilizzo dei fondi di accantonamenti per rischi ed oneri, come specificatamente indicati in precedenza nelle movimentazioni di tale voce (€ 1.840.000,00 Fondo accantonamento attività istituzionali e € 492.288,29 Fondo accantonamento per riqualificazione patrimonio).

B) Costi della produzione

31/12/2014	31/12/2015	Variazioni
6.293.607,00	5.628.911,79	- 664.695,21

Nel dettaglio

	31/12/2014	31/12/2015	Variazioni
Acquisto di beni	309.726,41	336.170,98	+26.444,57
Acquisto di servizi	3.038.763,57	2.747.890,84	- 290.872,63
Godimento beni di terzi	26,00	26,00	=
Costi del personale	553.117,99	520.431,29	- 32.686,70
Ammortamenti	43.300,02	69.279,39	+25.979,37
Variazioni delle rimanenze	-658,65	274,79	+933,24
Accantonamenti per rischi	346.188,81	30.000,00	- 316.188,81
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	2.003.142,85	1.924.838,50	-78.304,35
TOTALE	6.293.607,00	5.628.911,79	-664.695,21

Analisi dei principali costi

Acquisto di beni

- Acquisto di beni di consumo € 3.621,34
- Acquisto di beni per servizi:
 - Canoni energetici € 219.362,41
 - Canoni utenze € 113.187,23

I costi sostenuti per l'acquisto di beni di consumo sono relativi al materiale di cancelleria e stampati indispensabile per la corretta funzionalità degli uffici.

I costi sostenuti per canoni energetici si distinguono in:

- ❖ costi sostenuti per la sede dell'Azienda il cui importo è stato pari ad €.12.102,29
- ❖ costi sostenuti per il complesso immobiliare di Bagnoli la cui spesa è stata pari ad €. 207.260,12.

I costi sostenuti per canoni utenze allo stesso modo si distinguono in:

- ❖ costi per la sede dell'Azienda per €. 5.913,07
- ❖ costi per il complesso immobiliare di Bagnoli per €. 107.274,16

Acquisto di servizi

➤ **Servizi per la gestione delle attività socio-assistenziali** **€. 1.388.760,00**

I costi sostenuti per la gestione dei servizi socio – assistenziali si riferiscono prevalentemente ai servizi erogati nella forma semi residenziale.

A causa della forte contrazione dei redditi, in continuità con quanto già attuato nel precedente esercizio, fino al 30 giugno 2015 sono stati erogati servizi per il mantenimento di n.799 bambini e, a partire dal mese di novembre 2015 per l'anno scolastico 2015/2016, il numero dei bambini è stato ridotto a circa 700 con il pagamento di un contributo di €. 220,00 mensili pro capite.

Sono stati erogati contributi alle famiglie per gravi situazioni di indigenza con una spesa complessiva di €. 36.000,00.

Sono state realizzate attività progettuali, in forma autonoma, per un costo pari ad €. 31.400,00 quali:

- l'istituzione di uno sportello ascolto presso la sede dell'Azienda a servizio delle famiglie del territorio, per accogliere, ascoltare e verificare i loro bisogni dando un sostegno a risolvere i piccoli e grandi problemi della vita familiare;
- progetto concernente la complessità e le problematiche legate all'utilizzo del web e dei mezzi multimediali;
- progetto che ha avuto come tema il rispetto dell'ambiente con attività laboratoriali per la promozione del riuso delle materie di scarto;
- progetto sulla corretta nutrizione dei bambini e degli adolescenti volto a prevenire l'insorgenza di patologie croniche degenerative;
- progetto di redazione di una linea guida dedicata ai ragazzi sui temi dell'educazione civica e della legalità;
- progetto di ricerca, in cooperazione con l'Istituto Banco di Napoli – Fondazione, volto ad analizzare la struttura, le modalità erogative dell'offerta dei servizi sociali ai minori nel Comune di Napoli;

Ed infine, in collaborazione con la Regione Campania, nell'ambito del sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali ed educativi previsti all'art.2.5 del vigente Statuto dell'Azienda, si è contribuito a realizzare il progetto "Borse di Studio Calcio – Reinserimento scolastico" rivolto a ragazzi del Parco Verde di Caivano, il cui costo è stato pari ad €. 7.500,00



➤ **Servizi per la gestione del patrimonio**

€. 1.023,097,40

I costi sostenuti per la gestione del patrimonio immobiliare afferiscono a:

1. Complesso immobiliare di Bagnoli:

❖ Servizio di vigilanza	€. 512.377,38
❖ Servizio di manutenzione impianti elettrici e videosorveglianza	€. 49.135,99
❖ Servizio di manutenzione aree a verde e pavimentate	€. 41.914,58
❖ Servizio di sanificazione e derattizzazione	€. 3.641,70
❖ Servizio di pulizia ed igiene	€. 11.045,00
❖ Servizio di manutenzione impianto fognario	€. 1.316,76
❖ Servizio di altre manutenzioni	€. 84.019,80
In totale	€. 703.451,21

2. Costi assicurativi per l'intero patrimonio immobiliare dell'Azienda per € 79.169,74

3. Costi per lavori di manutenzione degli immobili per € 226.909,05

4. Altri costi relativi a quote condominiali ed altri oneri a carico dell'Azienda per € 13.567,40

➤ **Spese per servizi generali**

€. 337.935,52

I costi afferenti ai servizi generali sono tutti quelli necessari ed indispensabili per la corretta gestione ordinaria dell'Azienda.

Costi per il Personale

31/12/2014	31/12/2015	Variazioni
553.117,99	520.431,29	- 32.686,70

I costi per il personale comprendono il trattamento economico fondamentale in applicazione dei C.C.N.L. del Comparto Regioni – Autonomie locali vigenti nel tempo, il trattamento economico accessorio in applicazione dei C.C.D.I. e dai conseguenziali costi per oneri contributivi.

La variazione in meno è stata determinata dalla mancata copertura di un posto in organico a seguito del trasferimento per mobilità volontaria di un dipendente.

Oneri diversi di gestione

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.924.838,50
imposte	1.910.922,50
tasce	9.266,00
altro	4.650,00

Tra gli oneri diversi di gestione sono ricompresi i costi per il pagamento delle imposte.



I.R.E.S.

La Fondazione, quale ente pubblico non commerciale non è soggetto passivo dell'IRES sul reddito complessivo determinato ai sensi dell'art.143 del T.U.I.R. n.917/1986 e s.m.e.i.

Rientra fra i soggetti non imponibili, ai sensi dell'art.88, secondo comma del citato TUIR avendo ad oggetto lo svolgimento di attività assistenziale, pertanto, il reddito fondiario degli immobili strumentali, utilizzati in relazione a tale attività, non subisce, neppure parzialmente, la trasformazione in reddito di impresa, ex art. 40 del D.P.R. 917/1986.

L'imponibile, è generato dal reddito derivante dal possesso dei fabbricati e dei terreni e, conformemente al dettato dell'art. 6 del D.P.R. 29 settembre 1973, n.601 per la determinazione dell'IRES si applica l'aliquota ridotta al 50%.

Per l'esercizio 2015 l'imposta I.R.E.S. di competenza è stato determinato in €.232.400,00

Per tale imposta l'Azienda ha instaurato da tempo un lungo contenzioso con l'Agenzia delle Entrate ed ha ottenuto, in vari gradi e stati del giudizio, per vari anni, il rimborso delle imposte versate.

I.M.U.

Con D.L. 6 dicembre 2011 convertito dalla legge 22 dicembre 2011 n.214 è stata istituita l'imposta municipale propria (I.M.U.) da applicarsi dall'annuo 2012 e fino al 2014 in sostituzione dell'I.C.I.

Come per l'imposta comunale sugli immobili anche per l'Imposta municipale propria, la Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia non usufruisce di alcuna agevolazione e, pertanto, sia per la maggiorazione della base imponibile, determinata dal comma 4, art.13 del richiamato decreto, che per le aliquote fissate dal Comune di Napoli (1,06%) e dal Comune di Pozzuoli (1,06%) nell'esercizio finanziario 2015 è stata determinata un'imposta pari ad €1.667.370,00.

Questa Azienda pur avendo avviato un contenzioso con i Comuni di Napoli e di Pozzuoli per vedersi riconoscere il rimborso delle imposte pagate ai fini dell'I.C.I. ad oggi non ha ottenuto l'esenzione richiesta.

Da ultimo, anche alla luce dell'attuale situazione del proprio patrimonio, in data 29 settembre 2015, prot. 2015/2765 al Comune di Napoli è stata inoltrata istanza di sospensione dell'imposta e in data 9 dicembre 2015 è stato inoltrato al Ministero dell'Economia e delle Finanze quesito sull'istanza di sospensione d'imposta I.M.U. ai sensi dell'art.8 del D.lgs. 30 dicembre 1992 n.504 senza esito positivo.

C) Proventi ed oneri finanziari

31/12/2014	31/12/2015	Variazioni
85.030,33	53.680,00	- 31.350,33

Descrizione	31/12/2014	31/12/2015	Variazioni
Interessi attivi da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	1.152,00	1.148,85	- 3,15
Interessi attivi bancari	83.878,33	52.531,15	- -31.347,18
TOTALE	85.030,33	53.680,00	-31.350,33

Gli Interessi attivi su titoli iscritti nelle immobilizzazioni sono riferiti all'incasso della cedola al tasso lordo annuo del 3,45%. presentano un lieve decremento rispetto all'anno precedente per effetto dell'aumento dell'aliquota dell'imposta.

Gli interessi attivi bancari sono determinati:

- dagli interessi sul c/c di tesoreria il cui tasso è pari al 100% M.EURIBOR 1M/365 + 0,30;
- dagli interessi attivi, sul vincolo di indisponibilità, time deposit, riscossi alla scadenza del vincolo del 7 aprile 2015, per il periodo di competenza dell'esercizio 2015;
- dagli interessi attivi sullo svincolo anticipato di €. 1 milione alla data del 4 giugno 2015 (cfr. delibera n.51/2015) e di €. 1 milione alla data del 25 novembre 2015 (cfr. delibera n.93/2015);
- dal rateo attivo determinato per gli interessi che matureranno sulla rimanente parte dell'investimento.

D) Proventi ed oneri straordinari

31/12/2014	31/12/2015	Variazioni
2.274.663,41	130.017,98	- 2.144.645,43

Descrizione	31/12/2014	31/12/2015	Variazioni
Sopravvenienze attive	+948.721,07	+69.459,02	- 879.262,05
Proventi straordinari	+1.351.983,97	+80.514,54	-1.271.469,43
Sopravvenienze passive	-23.830,62	-19.176,90	+ 4.653,72
Altri oneri straordinari	-1.163,20	-778,68	+ 384,52
Minusvalenze	-1.047,81		+1.047,81
	2.274.663,41	130.017,98	-2.144.645,43

Le Sopravvenienze attive sono determinate da:

Minori costi per debiti degli anni precedenti:

(Riaccertamento residui passivi in meno)

Maggior credito saldo IRES anno 2014

TOTALE

€. 41.914,37

€. 27.544,65

€. 69.459,02

I proventi straordinari derivano da:

Oneri a carico degli attuali fruitori degli immobili del complesso di Bagnoli secondo gli accordi contrattualizzati all'atto della sottoscrizione del del contratto di locazione

€. 76.916,52

Risarcimento danni autovettura di proprietà dell'Azienda e altri ricavi straordinari (interessi su fitti, rimborso crediti consumi energetici)

€. 3.598,02

TOTALE

€. 80.514,54

Le sopravvenienze passive sono determinate da

Minori ricavi per crediti degli anni precedenti (riaccertamento residui attivi) € 19.176,90

Gli oneri straordinari derivano da

Costi sostenuti per riparazione e manutenzione straordinaria Autovettura € 778,68

Imposte non sul reddito

IRAP	35.707,10
IRAP relativa a personale dipendente	32.426,08
IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	3.281,02

I.R.A.P.

L'imposta regionale sulle attività produttive, disciplinata dal decreto legislativo 1.12.1997 n. 446, è stata determinata secondo il sistema cosiddetto "retributivo".

L'imposta dovuta dall'Ente è stata pertanto calcolata sulla base imponibile costituita dall'ammontare:

dei redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente di cui all'articolo 47 del Testo unico delle imposte sui redditi, tra i quali anche i compensi erogati in relazione a contratti di collaborazione coordinata e continuativa, in seguito alle modifiche introdotte dall'art. 34, comma 1, lett. B), della legge 342/2000.

All'Ente torna applicabile il regime previsto per gli enti pubblici non commerciali in base al quale l'imposta è liquidata con l'aliquota del 8,5% con il versamento mensile sugli emolumenti corrisposti nel mese precedente.

Il risultato dell'esercizio 2015 evidenzia una perdita di € 1.825.288,83. Detto risultato negativo beneficia di componenti positive extra gestionali per € 2.332.888,29 relative all'utilizzo di parte dei fondi accantonati negli esercizi precedenti per sopperire alla mancanza di ricavi a seguito del rilascio del complesso immobiliare di Bagnoli da parte del JFC Naples, sia per il raggiungimento degli scopi istituzionali per il periodo necessario alla riorganizzazione del complesso sia per esigenze imprevedute ed imprevedibili relative al patrimonio immobiliare.

Rendiconto finanziario

L'esercizio 2015 si è chiuso con le seguenti risultanze documentate dal Tesoriere a cui si aggiungono i residui attivi e passivi derivanti dal 2015 e quelli risultanti dagli esercizi precedenti per cui la situazione finale è la seguente:



	Residui	Competenze	Totale	
Fondo di cassa alla Chiusura dell'esercizio 2014			3.079.873,03	+
Riscossioni	6.559.818,70	1.797.831,65	8.357.650,35	+
Pagamenti	923.698,54	9.691.975,59	10.615.674,13	-
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2015			821.849,25	+
Residui attivi	5.106.829,07	5.310.039,60	10.416.868,67	+
Residui passivi	8.130.084,77	1.626.896,15	9.756.980,92	-
Avanzo di amministrazione alla chiusura dell'esercizio			1.481.737,00	

Si evidenzia che Il risultato di amministrazione che emerge dalla gestione finanziaria dell'esercizio 2015 è inferiore di €. 2.568.263,00 rispetto al presunto avanzo di amministrazione applicato al bilancio di previsione finanziario dell'esercizio 2016 per cui, al fine di garantirne il pareggio, è necessario procedere ad utilizzare i fondi di accantonamento per tale importo.

La presente relazione è a corredo del bilancio consuntivo che si compone dello stato patrimoniale, del conto economico e del rendiconto finanziario dell'esercizio finanziario 2015, ai sensi dell'art.32 del Regolamento n.2 del 22 febbraio 2013 emanato dalla Regione Campania.

Il responsabile dell'Area Amministrativa
Maria Rosaria Russo



✓



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Collegio dei Revisori

Verbale n. 83

Allegato n. 5.....
alla deliberazione/determinazione
n. 46 del 1-8-2016
pag. 8

Presso la sede della Fondazione Banco Napoli per l'assistenza all'infanzia in Via Don Bosco 7 Napoli in data 08/07/2016 si è riunito il Collegio dei Revisori nelle persone di: Dott. Ernesto Urciuoli Presidente, Dott. Giuseppe D'Amelio sindaco ed il Dott. Giuseppe Cautero sindaco, assistiti dalla Sig.ra Maria Rosaria Russo Responsabile del Servizio Finanziario - Area Amministrativa, per formulare:

Relazione sul Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2015

È stato preso in esame il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2015, trasmesso a questo Collegio con i relativi allegati in data 01/07/2016, impostato in base agli schemi contabili di cui al Regolamento Regionale del 22/2/2013 n. 12, pubblicato sul Burc del 14 marzo 2014 e composto dai seguenti documenti

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico
- Rendiconto Finanziario

e corredato da:

- Bilancio sociale
- Relazione sulla gestione

Il Collegio ha proceduto alla verifica del bilancio, con riferimento ai seguenti aspetti:

- osservanza delle norme che presiedono la formazione, l'impostazione del bilancio dell'esercizio, la relazione sulla gestione;
- correttezza dei risultati economici della gestione e della situazione patrimoniale di fine esercizio;
- esattezza e chiarezza dei dati contabili presentati nei prospetti di bilancio e nei relativi allegati.

SI ATTESTA

l'esatta corrispondenza delle risultanze della gestione alle scritture contabili ed al conto del tesoriere come di seguito:

le risultanze del **conto del Tesoriere** riassumono come segue la situazione di cassa :



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Fondo di cassa inizio esercizio €.	3.079.873,03
Riscossioni	8.357.650,35
Pagamenti	10.615.674,13
Fondo di cassa fine esercizio €.	821.849,25

e che il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio finanziario 2015 corrisponde al saldo del conto presso la Tesoreria;

Fondo di cassa fine esercizio 2015	+821.849,25
Residui attivi	+10.416.868,67
Residui passivi	-9.756.980,92
Differenza	+1.481.737,00
Avanzo Amministrazione 2015	1.481.737,00

Le risultanze del Bilancio si compendiano nei seguenti valori:

Stato Patrimoniale:

A) Crediti per incrementi del patrimonio netto

=====

B) Immobilizzazioni

158.926.612,72

I Immateriali

148.487,11

II Materiali

158.733.125,61

III Finanziarie

45.000,00

C) Attivo Circolante

11.272.179,39

I Rimanenze beni di consumo

383,86

II Crediti

3.447.946,28

III Attività fin. con non cost. immob

7.000.000,00

IV Disponibilità liquide

823.849,25

(di cui 2.000,00 economato)

D) Ratei e Risconti Attivi

33.660,87

TOTALE ATTIVO

170.232.452,98

A) Patrimonio netto

161.243.822,46

B) Conferimenti da trasferimenti in conto capitale

=====

Sede: Via Don Bosco, 7 - 80141 Napoli - Tel. 0817511815 - 0817511994 - 0817516326

Fax Amministrazione: 0817518341 - Fax Politiche Sociali: 0817512954

http: www.fbnai.it - Pec: info@pec.fbnai.it - Mail: info@fbnai.it

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

C) Fondi rischi e oneri	6.146.276,67
D) Trattamento fine rapporto lavor.subord.	=====
E) Debiti	2.821.227,40
F) Ratei e risconti passivi	<u>21.126,45</u>

TOTALE PASSIVO**170.232.452,98****CONTI D'ORDINE**

G) Altri impegni assunti

789.476,85

Nello stato patrimoniale sono stati rilevati i risultati della gestione patrimoniale e le relative variazioni:

- I beni immobili (terreni e fabbricati) rappresentano interamente il patrimonio indisponibile dell'Ente e sono valutati come per prassi ormai consolidata al valore catastale rivalutato secondo le norme fiscali;
- Le altre immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e sono rettificate dai fondi di ammortamento;
- I residui attivi risultanti dal bilancio finanziario al 31/12/2015 sono stati iscritti tra i crediti;
- I residui passivi risultanti dal bilancio finanziario al 31/12/2015 sono stati iscritti tra i debiti;
- I fondi per rischi ed oneri formati negli anni precedenti, attualmente sono pari ad € 5.749.276,78 (altri fondi) ed € 396.999,89 (fondi per rischi);
- le disponibilità finanziarie comprendono le Disponibilità liquide pari ad € 823.849,25 e le attività finanziarie (somme vincolate) pari ad € 7.000.000,00.

Di seguito si riepiloga il dettaglio dei fondi accantonati

Descrizione	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	differenza
Fondo accantonamento rischi da sentenze	35.242,68	45.242,68	+10.000,00
Fondo svalutazione crediti (art.6-comma 17 Legge.135/2012)	346.188,81	351.757,21	+ 5.568,40
Fondo di accantonamento per attività istituzionale	2.840.000,0	1.000.000,00	-1.840.000,00
Fondo di accantonamento per riqualificazione patrimonio	5.242.165,07	4.749.276,78	-492.888,29
TOTALE	8.463.596,56	6.146.276,67	-2.317.319,89

- Gli utilizzi dei fondi sono rappresentati nella delibera del Commissario PT n.95 del 09/12/2015.

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Nel Conto Economico sono evidenziati i componenti positivi e negativi dell'attività dell'Ente secondo criteri di competenza economica;

CONTO ECONOMICO 2015	euro
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da utilizzo patrimonio immobiliare	1.322.743,79
Altri ricavi e proventi	2.332.888,29
TOTALE A	3.655.632,08
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
<u>Acquisto di beni</u>	336.170,98
Beni di consumo	3.621,34
Canoni utenze	113.187,23
Canoni energetici	219.362,41
<u>Acquisto di Servizi:</u>	2.747.890,84
a) gestione attività socio assistenziali	1.388.760,00
b) servizi gestione patrimonio	1.023.097,40
c) gestione servizi generali	336.033,44
<u>Per godimento beni terzi-affitti</u>	26,00
<u>Per il personale</u>	520.431,29
a) salari e stipendi	387.494,89
b) oneri sociali	113.298,64
c) tfr	
d) trattamento quiescenza	
e) altri costi	19.637,76
<u>Ammortamenti altre Imm.materiali</u>	69.279,39
Variazione rimanenze beni di consumo	274,79
<u>Accantonamenti per rischi</u>	30.000,00
Fondo accan.rischi sentenze	10.000,00
Fondo crediti dubbia esigibilità	20.000,00
<u>Oneri diversi di gestione</u>	1.924.838,50
imposte	1.910.922,50
tasse	9.266,00
altro	4.650,00
TOTALE B	5.628.911,79

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

DIFFERENZA TRA A-B	-1.973.279,71
C)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
<i>Altri proventi finanziari</i>	53.680,00
interessi attivi e prov finanz	
D) RETTIFICHE DI VALORE ATT.FINANZ	=====
E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
PROVENTI	149.973,56
Sopravvenienze attive	69.459,02
Altri proventi straordinari	80.514,54
ONERI	19.955,58
Minusvalenze	==
Sopravvenienze passive	19.176,90
Altri oneri straordinari	778,68
Y) Irap pers.dipend e coll.	35.707,10
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-1.825.288,83

Le sopravvenienze attive ed Insussistenze del passivo sono così determinate:

- Minori costi per debiti anni precedenti (riaccertamento residui passivi)	41.914,37
- Maggior credito Ires anno 2014	<u>27.544,65</u>

69.459,02

i proventi straordinari derivano da:

- oneri a carico degli attuali fruitori degli immobili del complesso di Bagnoli secondo gli accordi contrattualizzati all'atto della sottoscrizione del contratto di locazione	76.916,52
- risarcimento danni autovettura di proprietà dell'azienda e altri ricavi straordinari (interessi su fitti, rimborso crediti consumi energetici)	<u>3.598,02</u>
	80.514,54

Oneri straordinari;

31/12/2014	31/12/2015	Variazioni
26.041,63	19.955,58	6.086,05

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Le sopravvenienze passive ed insussistenza dell'attivo sono determinate:

- Minori ricavi crediti precedenti (riaccertamento residui attivi)	19.176,90
- Costi per riparazione e manutenzione straordinaria autovettura	<u>778,68</u>
	19.955,58

Nella relazione sulla gestione, allegata, si fa riferimento alle spiegazioni delle poste più significative :

- alla riduzione delle entrate in conseguenza della fine locazione del complesso immobiliare di Bagnoli da parte del Jfc Naples dal 30/09/2013 e della conseguenziale riduzione dell'attività socio-assistenziali;
- al sostenimento di costi fissi indispensabili per garantire la salvaguardia del complesso di Bagnoli e dell'intero patrimonio;
- ai crediti di ammontare rilevante :
 - canoni di fitti maturati e non riscossi pari ad € 656.489,91;
 - credito residuo Residenza Universitaria in Pozzuoli pari ad € 1.335.000,00;
 - rimborso Irpeg sentenza CTC anno 1989 pari ad € 1.350.000,00.

Relativamente ai quali Il collegio raccomanda di porre in essere azioni concrete finalizzate alla riscossione.

- tra i debiti si evidenzia quello relativo al saldo IMU anno 2015 pari ad € 705.487,00 non versato in base a disposizione del Commissario pro-tempore n. 2015/1121 del 15/12/2015, in quanto si è ritenuto di non versare entro la scadenza avendo inoltrato al Ministero dell'Economia e delle Finanze ed al Comune di Napoli quesito sull'istanza di sospensione d'imposta Imu ai sensi dell'art.8 del D.Lgs. 30/12/1992 n.504 tutt'ora inevaso; si ricorda a tal proposito che è possibile provvedere al versamento, utilizzando lo strumento del ravvedimento operoso entro l'anno dalla scadenza originaria del 16/12/2015 pertanto entro il 15/12/2016, con il beneficio delle sanzioni ridotte.

L'Ente non ha ancora predisposto il regolamento di contabilità, e che ai sensi della legge 114/2014 di conversione del D.L. 90/2014 che impone di assolvere agli obblighi previsti dal D.Lgs n.33/2013 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità,trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" ha avviato un percorso di riorganizzazione delle attività degli uffici finalizzata alla predisposizione degli spazi e dei contenuti utili per la pubblicazione sul sito web di atti e documenti al fine di consentire un progressivo allineamento agli obblighi di legge; si evidenzia a tal proposito che con delibera n.9 del 29/01/2015 è stato nominato il responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, con delibera n.16 del 26/02/2015 è stato avviato il programma operativo per l'anno 2015 del Piano triennale della Trasparenza e dell'integrità per gli anni 2015-2017 nonché con delibera n.19 del 03/03/2015 è stato individuato il piano degli obiettivi per l'anno 2015.

Il Collegio prende atto della proposta di copertura della perdita di €. 1.825.288,83 attraverso l'utilizzo degli utili portati a nuovo, pertanto la situazione del patrimonio netto al 31/12/2015 è così rappresentata:

Descrizione	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazioni
Fondo di dotazione	9.627.305,00	9.627.305,00	==
Donazioni di immobilizzazione con vincolo di destinazione	144.387.149,48	144.387.149,48	==
Riserve statutarie			
altre riserve	6.762.072,14	6.762.072,56	==
Utili portati a nuovo	5.039.462,14	2.292.584,25	- 2.746.877,89
Perdita dell'esercizio	-2.746.877,89	-1.825.288,83	+ 921.589,06
TOTALE	163.069.111,29	161.243.822,46	-1.825.288,83

La variazione della voce degli utili portati a nuovo di € 2.746.877,89 è dovuta alla copertura della perdita 2014.

TUTTO CIO' PREMESSO

Il Collegio certifica la conformità dei dati del Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2015 con quelli delle scritture contabili dell'Ente.

Si prende atto, come ribadito dalla Giunta Regionale della Campania Direzione Generale per le Politiche Sociali, Politiche Culturali, le Pari Opportunità e il Tempo Libero con nota prot. n. 2016.0404445 del 14/06/2016 che l'Ente, azienda pubblica di servizi alla persona, è estranea all'ambito di applicazione della disciplina vigente in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio pur adottando un sistema di contabilità economico-patrimoniale.

Il Collegio rileva la mancata predisposizione del consuntivo nei termini per l'approvazione al 30/04/2016 come previsto dal regolamento regionale e dallo statuto dell'Ente, riferisce che come si evince dal Bilancio sociale, " il ritardo è giustificato dalla necessità da parte del nuovo Commissario Prof. Mario Sorrentino, recentemente insediatosi, di acquisire dati e informazioni sulla gestione 2015 nonché dalla ripredisposizione del bilancio di previsione triennale 2016-2018 a seguito della mancata approvazione da parte della Direzione Generale per le Politiche Sociali, Politiche Culturali, le Pari Opportunità e il Tempo Libero i cui lavori si sono conclusi nel mese di aprile 2016".

Si fa presente che il regolamento Regionale impone il pareggio di bilancio, e che tale circostanza non è rispettata nell'anno 2015, poiché, anche per l'anno 2015 il risultato è stato influenzato negativamente dalla fine locazione del complesso di Bagnoli, che penalizza fortemente le entrate della Fondazione, nonché dal sostenimento di elevati costi fissi ed obbligatori per la salvaguardia del patrimonio (manutenzione, utenze, vigilanza), costi del personale e per le imposte Imu ed Ires, che incidono in misura non trascurabile sul bilancio dell'Ente. Ciò nonostante la Fondazione, tramite le riserve accantonate negli



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

esercizi precedenti riesce a perseguire lo scopo istituzionale, anche se in forma molto ridotta ed a ripianare la perdita dell'esercizio in esame senza ricorrere a fonti esterne.

Pertanto questo Collegio esprime parere favorevole per l'approvazione del Bilancio Consuntivo annuale 2015, comprensivo della documentazione a corredo ed approva la proposta di copertura della perdita d'esercizio; raccomanda tuttavia di continuare nella ricerca di soluzioni adeguate e tempestive per la gestione del complesso di Bagnoli, visto che le riserve accantonate sono in via di esaurimento, valutando altresì l'opportunità di ricorrere ad eventuali operazioni straordinarie; sollecita, infine, l'approvazione in tempi rapidi del regolamento di contabilità e raccomanda il rispetto degli obblighi previsti dal D.Lgs n.33/2013.

Li 08/07/2016

Il Collegio dei Revisori

Dott. Urciuoli Ernesto

Dott. D'Amelio Giuseppe

Dott. Cautero Giuseppe

BILANCIO SOCIALE - ESERCIZIO 2015
RELAZIONE SULLA GESTIONE

Allegato n. 6
alla deliberazione/determinazione
n. 6 del 7.8.116 2016
pag. 16

Premessa alla relazione

Lo scrivente professor Mario Sorrentino si è insediato in data **25/02/2016** quale Commissario Reggente della Fondazione Banco Napoli per l'Assistenza all'Infanzia a seguito della nomina avvenuta con D.P.G.R. Campania n.31 del 12/2/2016. Pertanto, la presente relazione – relativa all'esercizio 2015 - è stata redatta dal sottoscritto sulla base di risultanze e delle informazioni fornite dalla struttura organizzativa di questa Fondazione relative alle scelte di gestione operate dal precedente Commissario, il prof. Sergio Sciarelli.

Il ritardo con cui si è proceduto all'approvazione del bilancio consuntivo 2015 è derivato dalla necessità di acquisire dati e informazioni sulla gestione 2015 a seguito del recente insediamento del nuovo organo di governo che ne ha rallentato l'iter approvativo interno. Inoltre, a pochi giorni dall'insediamento, è emersa la necessità di riproporre ex novo il bilancio triennale di previsione 2016-2018 (a seguito della mancata approvazione da parte della Direzione Generale per le Politiche Sociali, le Politiche Culturali, le Pari opportunità e il Tempo Libero della Regione Campania di quello presentato dal precedente Commissario nel mese di Gennaio 2016) il cui lavoro si è concluso con la predisposizione degli atti nel mese di aprile 2016.

1. Risultato economico.

La Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia chiude il Bilancio al 31 dicembre 2015 con una perdita di €. 1.825.288,83, con costi di produzione pari a €. 5.628.911,79 e proventi e ricavi diversi di produzione pari a €. 1.322.743,79. L'ampio divario tra valore e costi di produzione è in parte compensato dall'utilizzo di parte dei fondi accantonati negli esercizi precedenti per sopperire alla mancanza di ricavi a seguito del rilascio del complesso immobiliare di Bagnoli da parte della Nato.

In ossequio all'art.32, comma 5, del Regolamento Regionale n.2/2013 "Riordino delle Istituzioni pubbliche di Assistenza e Beneficenza. Disciplina delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona" la perdita dell'esercizio di €. 1.825.288,83 viene coperta con l'utile portato a nuovo dell'anno 2013, la cui consistenza, dedotta la perdita 2015, risulta pari ad €. 467.295,42, che opportunamente andrà a costituire il Fondo di riserva straordinaria.

Più in particolare, occorre sottolineare che le quattro principali voci di costo riguardano, con proporzioni peraltro molto dissimili, l'assistenza sociale, la



salvaguardia del patrimonio, le imposte pagate sugli immobili ed il personale. Nonostante il notevole decremento dei ricavi, le attività assistenziali sono continuate nell'anno 2015 e come si rileverà più specificamente in seguito, sono stati ad essa dedicati circa 1,4 milioni di euro; le spese per i servizi e per la manutenzione minima indispensabile a garantire la funzionalità e la fruibilità degli immobili è stata di 1 milione di euro; le imposte e tasse gravano, da sole per 1,9 milioni ed il costo del personale è risultato pari a 520.431,29 euro.

La Fondazione sta dunque sopravvivendo con i fondi accantonati in bilancio, frutto delle riserve accantonate a seguito dell'indennizzo ricevuto nel 2013 dal JFC Naples successivo al rilascio del complesso immobiliare di Bagnoli.

Il futuro della Fondazione Banco Napoli per l'Assistenza all'Infanzia è in effetti legato soprattutto alla messa a reddito del vasto patrimonio immobiliare posseduto con il conseguente ripristino dell'equilibrio economico-finanziario, salvaguardando nel contempo il patrimonio stesso mediante un'adeguata manutenzione.

2. Attività socio-assistenziali svolte nel corso dell'anno 2015 e risorse finanziarie.

Non si può in proposito non ribadire, preliminarmente, la situazione di estrema difficoltà economica che attraversa l'Azienda a seguito del rilascio del complesso immobiliare di Bagnoli da parte del JFC Naples, che ha determinato una drastica riduzione delle entrate ed un aggravio di costi relativi alle indispensabili attività che si sono rese necessarie a salvaguardia del complesso e per poterne consentire l'utilizzazione da parte di altri soggetti in tempi relativamente brevi.

A fronte dei ridotti introiti, ed in considerazione della fase di transizione per rimettere a reddito il complesso, questa Amministrazione si è vista comunque costretta, anche nel corso dell'esercizio finanziario 2015, a ridimensionare le attività socio-assistenziali erogando servizi che hanno determinato una spesa complessiva di €. 1.388.760,00.

Con specifico riferimento alle norme Statutarie di cui all'art.2 dello Statuto approvato con Decreto Dirigenziale n.948 del 30 ottobre 2014 dalla Direzione Generale per le Politiche Sociali, le Politiche Culturali, le Pari opportunità ed il Tempo Libero della Regione Campania, la Fondazione persegue i propri fini attraverso:

- a) contributi al pagamento di rette di mantenimento per i minori in forma semi residenziale (assistenza indiretta);
- b) concessione di sovvenzioni, contributi a tantum, sussidi o ausili finanziari, in favore di persone, famiglie, associazioni di volontariato, scuole, istituzioni in



genere, comunità parrocchiali che ne facciano richiesta, per promuovere la diffusione dei diritti dell'infanzia (assistenza diretta);

c) promozione di iniziative, autonome e/o in collaborazione con altri Soggetti del terzo settore quali soggetti istituzionali, associazioni di volontariato, enti, cooperative sociali, per la tutela e valorizzazione dei bisogni e dei diritti delle bambine e dei bambini, in direzione dell'affermazione dei valori della solidarietà e dell'invulnerabilità dell'infanzia e della progressiva estensione dell'istruzione (progetti speciali).

a) Semi residenzialità.

Per avviare il processo di avvicinamento al pareggio di Bilancio, pareggio peraltro impossibile, come già detto in precedenza, gli interventi assistenziali nella forma della semi residenzialità, a partire dall'anno 2013 hanno subito un costante decremento.

In tale contesto, per non vanificare completamente la funzione istituzionale della Fondazione e per dare una risposta ai bisogni delle famiglie, questa azienda ha deciso di continuare ad attuare l'assistenza semi residenziale presso gli Istituti convenzionati ammettendo a tale beneficio, previa valutazione dei requisiti, e in uno sforzo congiunto anche con gli operatori, è stata garantita l'assistenza a circa n. 700 bambini con la corresponsione di un contributo mese/bambino di €.220,00.

La scelta è stata dettata dalla gravità della situazione sociale ed economica, che non consente di venir meno a tale modalità socio assistenziale che è richiesta fortemente dalle famiglie, poiché viene incontro alla necessità di coprire i bisogni di accoglienza dei bambini nelle ore pomeridiane atteso che ciò non è assicurato dalla scuola pubblica che molto di rado garantisce la refezione e un orario di attività prolungato.

b) attività progettuali in forma autonoma.

Sono state realizzate attività progettuali, in forma autonoma, quali:

- l'istituzione di uno sportello ascolto presso la sede dell'Azienda, a servizio delle famiglie del territorio per accogliere, ascoltare e verificare i loro bisogni e per cercare di dare un sostegno per risolvere i piccoli e grandi problemi della vita familiare;
- un progetto concernente la complessità e le problematiche legate all'utilizzo del web e dei messi multimediali;
- un progetto riguardante il rispetto dell'ambiente attraverso attività laboratoriali per la promozione del riuso del materiale di scarto;
- un progetto sulla corretta nutrizione dei bambini e degli adolescenti, volto a prevenire l'insorgenza di patologie croniche degenerative;
- la redazione e la stampa di una linea guida dedicata ai ragazzi sui temi dell'educazione civica e della legalità.



c) Contributi individuali ed interventi urgenti.

Nel corso dell'anno 2015, attesa la situazione generale di grave disagio economico che si riflette in modo particolare sui bambini, sono stati concessi ausili finanziari a famiglie che ne hanno fatto documentata richiesta, valutata anche direttamente in loco dagli assistenti sociali con visite domiciliari.

L'attenzione della Fondazione è stata rivolta in modo sempre maggiore alle particolari richieste di sovvenzioni/contributi finalizzati a sanare – là dove possibile – situazioni socio-sanitarie gravissime con interventi rivolti ai bambini e destinati a favorire il sostegno degli stessi, sia a livello individuale sia con progetti specifici.

d) Attività ulteriori in favore dell'utenza.

L'azienda eroga altresì in favore dell'utenza il Servizio biblioteca; promuove, sul territorio, incontri di gruppo anche con i soggetti convenzionati, per approfondire le possibilità di conoscenza dell'offerta da parte dei cittadini interessati e per migliorare la stessa; offre e partecipa ad incontri culturali sulle tematiche afferenti l'infanzia.

3. Gestione del patrimonio immobiliare.

3.1 Complesso immobiliare di Bagnoli

Cominciando dal complesso di Bagnoli (ex Nato), va rilevato che, trattandosi di edilizia molto datata, e fino ad ora adibita a scopi militari, qualsiasi locazione non può peraltro prescindere da una serie di lavori riguardanti la statica, lo stato degli impianti e la ristrutturazione degli edifici e delle attrezzature sportive.

A seguito di apposite perizie svolta dall'Università Federico II di Napoli per ciascun fabbricato sono stati individuati i lavori a farsi (prescrizioni) con la quantificazione di massima del costo degli interventi, la maggior parte dei quali di manutenzione straordinaria a carico, quindi, del proprietario. Ciò comporta che tali lavori dovranno essere "scomputati" dal canone di locazione con la conseguenza che il relativo reddito per la Fondazione non potrà essere immediato. L'effetto positivo sarà comunque il netto miglioramento dello stato manutentivo dell'intero complesso.

Su detto complesso gravano, altresì, importanti problematiche che al momento non hanno consentito di perfezionare ulteriori locazioni, in particolare: il rapporto con il Comune di Napoli, per i vincoli urbanistici sul Complesso per i quali da tempo si sta lavorando di intesa con il Comune per la predisposizione di un Masterplan, inviato tempestivamente alla Regione Campania, che dovrebbe



preludere alla predisposizione del P.U.A.; il rapporto con la Soprintendenza Belle Arti e Paesaggio per il Comune e la Provincia di Napoli con la quale è in atto una procedura di V.I.C. (Verifica Interesse Culturale) propedeutica alla possibilità di destinare l'area stessa ai vari usi e, infine, non da sottovalutare, la problematica relativa alla bonifica dell'area ex NATO secondo gli accordi presi a suo tempo con il Comando stesso e sanzionati di recente da una conferenza di servizi appositamente convocata dal precedente Commissario il 29.12.2015. Su tale questione il JFC è chiamato a predisporre un nuovo piano di caratterizzazione connesso con la trasposizione degli impegni di bonifica dalla tabella 1 colonna A alla tabella 1 colonna B dell'Allegato 5, Parte IV, del D.Lgs. n. 152/2006.

Nonostante tutte le attività poste in essere dalle Amministrazioni precedenti il Complesso immobiliare di Bagnoli, è risultato locato solo in minima parte.

Infatti, ancor prima del rilascio del complesso da parte del Comando JFC Naples, in considerazione della necessità di pervenire in tempi brevi alla sua messa a reddito per garantire il raggiungimento degli scopi sociali, di intesa con il Comando stesso, sono stati definiti i rapporti contrattuali con le scuole già esistenti nel complesso, nonché con alcuni dei sub concessionari del JFC e, come già evidenziato nella precedente relazione al Bilancio del 2014, in data 25 gennaio 2013, è stato pubblicato l'avviso di manifestazione di interesse per locare, in tutto o in parte, gli edifici facenti parte del complesso.

Il gruppo di lavoro, nominato dall'allora Commissario p.t., per la valutazione delle richieste pervenute, ha ritenuto aperti i termini della manifestazione di interesse e, pertanto, in tal senso sono state acquisite e valutate le ulteriori istanze pervenute.

Per procedere alla valutazione ed alla comparazione delle manifestazioni di interesse pervenute si è tenuto conto dei seguenti criteri:

1. impegno sociale a favore dell'infanzia disagiata (indicazione in linea con gli scopi istituzionali della Fondazione, dello svolgimento di attività in favore di fasce deboli e disagiate della zona);
2. valenza del progetto (descrizione delle attività che si andranno a svolgere negli spazi di interesse);
3. valenza economica del progetto (proposta economica; investimenti per la riqualificazione e valorizzazione delle aree con la descrizione dettagliata delle opere a farsi, corredata da piano economico finanziario);
4. affidabilità del proponente (esatta individuazione del soggetto proponente).

In virtù del criterio di cui al punto 1, già nei contratti stipulati con i subconcessionari del Comando è stato inserito l'obbligo di assistenza rispettivamente per 10 bambini (scuole) e per 20 bambini (la ristorazione) per ciascun anno, da individuarsi di intesa con il Comune e/o la Municipalità di Bagnoli.



All'esito della valutazione e comparazione delle richieste pervenute, nel corso dell'anno 2015, sono stati locati i seguenti cespiti: il fabbricato C per il quale è stato stipulato un contratto di locazione con un'Associazione per la realizzazione di una ulteriore scuola internazionale; il campo sportivo, e gli edifici di pertinenza dello stesso, per il quale è stato stipulato un contratto di locazione con un'Associazione sportiva di Rugby, affiliata alla Federazione Italiana Rugby, per la realizzazione, grazie ad un importante investimento, del c.d. "Villaggio del Rugby" ed il gruppo piscine per il quale è stato stipulato un contratto di locazione con una società privata che provvederà, con importanti investimenti, alla manutenzione e rimessa in funzione degli impianti natatori; e, infine, secondo le clausole contrattuali precedentemente concordate, è stata ampliata la consistenza degli spazi locati ad una delle scuole già sub concessionaria del JFC Naples.

Anche in questi contratti di locazione, è stata inserita la clausola di "obbligo sociale" con la quale ciascun soggetto deve garantire le proprie attività, per tutta la durata della locazione, in favore di minori appartenenti alla fascia del disagio da individuarsi di intesa con il Comune di Napoli e/o la Municipalità di Bagnoli.

Quanto ai terreni della collina di S. Laise, nel corso dell'anno 2015, sempre in coerenza con i fini istituzionali, è stata approvata la realizzazione del progetto "Parco delle AgriCulture Contadine" presentato dal Circolo Territoriale Bagnoli-Fuorigrotta di Legambiente "Thomas Sankara" per l'uso, la fruizione e la valorizzazione del fondo rustico e, per l'effetto, i terreni disponibili sono stati concessi in locazione - ad un canone simbolico - al Circolo Territoriale Bagnoli-Fuorigrotta di Legambiente "Thomas Sankara", Legambiente Campania Onlus e Legambiente Onlus.

3.2 – Complesso immobiliare di Pozzuoli

Nel complesso immobiliare di Pozzuoli, per effetto di una intesa istituzionale tra questa Azienda, la Regione Campania (Assessorati all'Urbanistica ed all'Università e Ricerca Scientifica), la Soprintendenza Archeologica ed il Comune di Pozzuoli è stata realizzata, in project financing, una Residenza Universitaria.

A conclusione dell'iter di gara, i lavori di ristrutturazione e gestione delle attività sono stati aggiudicati all'ATI Impromed Consorzio Stabile S.p.a. (capogruppo) e Sepe Costruzioni S.r.l..

Nel corso dell'anno 2015, nonostante il verbale di ultimazione dei lavori e il certificato di agibilità rilasciato dal Comune di Pozzuoli già nell'anno 2014, il fabbricato è stato oggetto di ulteriori interventi, non incidenti sulla funzionalità della Residenza, di miglioramento statico necessario per il rilascio del certificato di collaudo tecnico amministrativo acquisito nel mese di ottobre 2015.



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Sono stati espletati, da parte del Concessionario, anche tutti gli adempimenti amministrativi relativi al SUAP per l'inizio dell'attività di gestione della residenza stessa e si è in attesa da parte della Regione Campania di comunicazione per l'avvio del funzionamento del servizio.

Anche per questi immobili, si registra un calo delle rendite dovuto al rilascio nel mese di novembre 2015 di un fabbricato del medesimo comprensorio locato al Comune di Pozzuoli e adibito a 1° circolo didattico.

Prima ancora del rilascio, l'I.N.P.S. - Sede Regionale della Campania - ha chiesto la possibilità di prendere in locazione un immobile nel comune di Pozzuoli idoneo ad ospitare uffici aperti al pubblico della superficie di mq. 1800,00.

A seguito di comunicazioni ed incontri, sono stati trasmessi le planimetrie per ogni ambiente, con relative destinazioni d'uso nonché la proposta di un canone annuale che, tiene conto delle opere di adeguamento da eseguire sull'immobile.

3.3. - Fabbricati in Napoli alla Via Petrarca n.93 - Parco Lamaro

A seguito di numerose gare andate deserte, a causa del persistere di appartamenti e box sfitti e dell'aumento degli inquilini morosi, è emersa la necessità, coerentemente con l'andamento del mercato immobiliare, di ridurre i fitti anche al fine di rispondere alle esigenze dei propri inquilini che hanno lamentato una sperequazione in eccesso e, soprattutto, la conseguente impossibilità di pagare correntemente quanto dovuto.

Oggi si può rilevare che tutti gli appartamenti risultano locati mentre permangono ancora, seppure in misura ridotta rispetto agli anni precedenti, alcuni box- garages sfitti.

3.4. Immobili in Napoli alla Via Toledo 317

Situazione analoga si verifica per i cespiti in via Toledo a Napoli già locati alla Giunti Regionale della Campania - Struttura di coordinamento legge 80/84 e rilasciati nel mese di luglio 2015.

Prima ancora del rilascio da parte della Regione Campania, per mettere a reddito nel più breve tempo possibile gli immobili, è stato approvato e pubblicato un avviso di manifestazione di interesse per la locazione, all'esito del quale, non è pervenuta nessuna richiesta.



Per la loro messa a reddito è stato affidato ad un'agenzia immobiliare della zona l'incarico di mediazione/consulenza per l'individuazione di potenziali inquilini.

4. Gestione della finanza.

Per il miglior impiego del risparmio, dato il tasso irrisorio applicato sulla giacenza di conto corrente, nel 2015 si sono realizzate le seguenti operazioni di *time-deposit*:

- a) in buoni di risparmio vincolati per un importo di € 4milioni in tagli da €1milione con vincolo al 05/12/2016 al tasso nominale dello 0,70% al lordo delle ritenute fiscali con la possibilità di svincolarli anticipatamente dopo tre mesi dall'investimento senza penali;
- b) in buoni di risparmio vincolati con la Banca Prossima S.p.a per un importo di €5milioni in tagli da €1milione con vincolo al 12/05/2017 al tasso nominale dello 0,80% al lordo delle ritenute fiscali con la possibilità di svincolarli anticipatamente dopo dodici mesi dall'investimento senza penali;

Per sopraggiunte esigenze di liquidità nel corso dell'anno 2015 sono stati svincolati €2milioni; pertanto alla chiusura dell'esercizio finanziario 2015 ne risultano vincolati €. 7milioni.

5. Modifiche di Statuto e adeguamento della contabilità in conformità del Regolamento Regionale n. 2 del 23.2.2013.

A seguito dell'adeguamento dello statuto al Regolamento regionale n.2 del 22/2/2013, avvenuto con la deliberazione commissariale n. 61 del 25.9.2014, la Giunta Regionale della Campania, Direzione Generale per le Politiche Sociali, le Politiche Culturali, le Pari Opportunità e il Tempo Libero con nota del 3.11.2014, prot. 2014.0732513 ha trasmesso il decreto dirigenziale n. 948 del 30.10.2014 avente ad oggetto *"Fondazione Banco di Napoli – Azienda pubblica di servizi per l'assistenza all'infanzia. Approvazione riforma statutaria"*.

Di conseguenza, questa Amministrazione, con deliberazione commissariale n. 69 del 5.11.2014, ha provveduto a prendere atto dell'approvazione, da parte della Direzione Generale per le Politiche Sociali, le Politiche Culturali, le Pari Opportunità e il Tempo Libero, dell'adeguamento dello statuto ed a trasferire lo stesso in atto pubblico per notaio Stefano Borrelli, del 2.12.2014, Repertorio n. 2846, registrato il 3.12.2014.



Successivamente, recependo le modifiche apportate al Regolamento Regionale n.2/2013 apportate dalla Giunta Regionale della Campania con delibera n.143 del 28 marzo 2015 e pubblicata sul BURC del 17 giugno 2015 n. 38, la Fondazione Banco di Napoli con delibera 86 del 12 novembre 2015 ha avviato il procedimento per la modifica dell'art.6 del vigente statuto per adeguarlo alle previsione di cui all'art.20, comma 4 bis del Regolamento regionale n.2/2013 come modificato ed integrato dal regolamento regionale n.3/2015.

A conclusione del procedimento avviato è stata approvata la proposta di modifica, ritualmente notificata, ai sensi della legge 241/1990 e s.m.e.i., agli Enti interessati, con nota n.2016/81 del 11 gennaio 2016 e trasmessa, per la sua approvazione, alla Direzione Generale Politiche sociali della Giunta Regionale della Campania.

In ossequio alle disposizioni contenute nell'art.30 del regolamento regionale n.2/2013, sulla base di un approfondito studio il sistema di contabilità finanziaria è stato completato da un sistema di contabilità economico – patrimoniale ed in particolare è stato strutturato un piano dei conti integrato con la predisposizione di una matrice di raccordo tra il nuovo piano dei conti finanziario con quello economico e patrimoniale. Conseguentemente, si è proceduto ad adeguare il software gestionale già in dotazione all'Azienda.

Il nuovo sistema di bilancio è volto a supportare il processo di programmazione, previsione, gestione e rendicontazione. Gli schemi di bilancio adottati sono conformi a quelli allegati al Regolamento regionale n. 2/2013.

6. Sull'organizzazione dell'Azienda.

Attualmente l'assetto organizzativo della Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia si articola in due macrostrutture in cui lavorano 11 dipendenti a tempo indeterminato. I settori sono affidati alla Responsabilità di Posizioni Organizzative (PO) che rispondono, relativamente agli atti aventi rilevanza esterna proposti, in ordine gestione della spesa nonché al rispetto dei termini dei procedimenti amministrativi.



AREA AMMINISTRATIVA

<i>Figure professionali</i>	<i>Numero impiegati</i>
Responsabile area	1
Istruttore Dir. Tecnico	1
Istruttore Amministrativo	1
Istruttore Informatico	1
Istruttore Responsabile autoparco	1
Operatore Professionale	1
Totale	6

AREA POLITICHE SOCIALI

<i>Figure professionali</i>	<i>Numero impiegati</i>
Istruttore Direttivo	1
Istruttore Direttivo	1
Istruttore Direttivo	1
Istruttore Amministrativo	1
Istruttore Amministrativo	1
Totale	5

Sulla scorta dell'esperienza maturata negli anni precedenti ed in analogia ai principi di cui al d.lgs. 150/2009 e s.m.e.i., questa amministrazione con delibera n.48 del 17 luglio 2014 si è dotata del piano triennale delle Performance per il periodo 2014 – 2016 nel quale sono indicate tutte le attività lavorative che impegnano gli uffici, aggregate per aree.



Nel corso dell'anno 2015 detto piano è stato migliorato ed integrato attraverso l'individuazione delle Linee Ordinarie di Attività con le quali è stato definito il complesso delle attività istituzionalmente previste alla luce dell'attuale organizzazione degli Uffici, il tutto approvato con delibera n.82 del 3 novembre 2015.

In linea con gli obblighi previsti dal D.lgs. n.33/2013, con delibera n.9 del 29 gennaio 2015 è stato nominato il responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza e con delibera n.16 del 26 febbraio 2015 è stato avviato il programma operativo per l'anno 2015 del Piano triennale della Trasparenza e dell'integrità per gli anni 2015-2017 e, in applicazione di tale disciplina, con delibera n. 19 del 3 marzo 2015 è stato individuato il piano degli obiettivi per l'anno 2015, al fine di consentire un progressivo allineamento agli obblighi di legge.

Le linee ordinarie di attività e gli obiettivi sono sottoposti al nuovo sistema di valutazione approvato con delibera n.76 del 14 ottobre 2015.

AREA AMMINISTRAZIONE

Settore Patrimonio - Ufficio Tecnico

Attività tecniche e tecniche - amministrative

- Gare d'appalto.
- Certificazione esecuzione lavori.
- Progettazione e direzione lavori.
- Manutenzione e miglioramento patrimonio.

Settore Patrimonio - Ufficio Amministrativo

Attività gestione amministrativa degli immobili

Istruttoria e predisposizione dei provvedimenti necessari per la acquisizione e gestione individuazione dei canoni di locazione:

- 1) Elaborazione e definizione dei testi dei contratti;
- 3) Gestione dello scadenario delle locazioni per i rinnovi;
- 4) Elaborazione fitti mensili;
- 5) Predisposizione degli atti per gli adempimenti fiscali;

Gestione del software relativo a:

- inserimento dei dati anagrafici e contrattuali degli inquilini;
- aggiornamenti canoni;
- quantizzazione e ripartizione delle spese condominiali preventive e consuntive a carico degli inquilini e atti conseguenti;

Gestione delle morosità



Settore economico – finanziario

Attività gestione bilancio e ragioneria

Predisposizione schema bilancio di previsione annuale e pluriennale;
Elaborazione e predisposizione degli atti di variazione delle previsioni di bilancio;
Predisposizione del rendiconto di gestione;
Gestione e tenuta del fondo economale;
Gestione del software di contabilità;
Rapporti con la tesoreria;
Elaborazione e predisposizione delle dichiarazioni dei redditi e di ogni altro adempimento connesso e conseguente;
Elaborazione e predisposizione atti di liquidazione;
Elaborazione e predisposizione degli atti per l'acquisizione dei servizi delle forniture ordinarie;
Elaborazione e predisposizione degli atti per l'acquisizione dei servizi e delle forniture informatiche;

Attività gestione delle risorse umane

Predisposizioni atti connessi e conseguenti a:

- elaborazione stipendi;
- costituzione del fondo per la produttività collettiva ed il miglioramento dei servizi;
- liquidazione mensile delle retribuzioni e del trattamento accessorio della retribuzione;
- certificazioni annuali dei redditi;
- dichiarazione annuale dei sostituti di imposta;
- adempimenti fiscali, contributi ed assicurativi, liquidazione e pagamento;

Settore Affari Generali

Attività di segreteria

Predisposizione ed elaborazione degli atti deliberativi;
Tenuta degli atti deliberativi e delle determinazioni dirigenziali;
Pubblicazione all'albo pretorio degli atti;
Tenuta dell'albo dei fornitori e dei professionisti;
Adempimenti di cui alla legge 241/90 e ss.mm.e.ii.
Segreteria organo di governo.

Protocollo e Archivio

Gestione e tenuta del protocollo generale;
Registrazione e classificazione della posta in arrivo ed in partenza;
Acquisizione informatica dei documenti e trasmissione ai vari settori;
Tenuta dell'archivio corrente e dell'archivio storico



Appalti e contratti

Istruttoria dei bandi di gara, disciplinare e relativi allegati sulla base del capitolato speciale di appalto;

Redazione dei verbali di gara;

Redazione degli atti necessari per la stipula dei contratti sulla base degli elaborati di gara;

Adempimenti preliminari e successivi alla gara quali istruttorie, pubblicazioni, comunicazioni ai concorrenti, pubblicazione degli esiti di gara;

Verifica delle dichiarazioni rese dai concorrenti in sede di gara.

Relazioni esterne U.R.P.

Tenuta ed aggiornamento del sito web dell'Azienda;

Attività di front office e back office;

Rapporti con scambi di informazione con l'Ufficio stampa.

AREA DELLE POLITICHE SOCIALI

L'area delle Politiche sociali è suddivisa nei seguenti settori:

SERVIZI SEMIRESIDENZIALI

Predisposizione modulistica ammissione ai servizi.

Predisposizione convenzioni.

Predisposizione proposte di deliberazioni.

Valutazione e assegnazione servizi.

Gestione servizi.

SERVIZI DIRETTI

Valutazione delle istanze per la concessione di sovvenzioni, contributi una tantum a favore di famiglie, parrocchie, associazioni in genere.

Predisposizione proposte di deliberazioni.

Studio e predisposizione progetti autonomi.

Funzionamento biblioteca dell'Azienda.

Il Commissario Regionale
Prof. Mario Sorrentino

