

VIA DON BOSCO N. 7
80141 NAPOLI

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N. 46 DEL 30 APR. 2019

OGGETTO: Approvazione bilancio consuntivo esercizio finanziario 2018.

L'anno duemiladiciannove, il giorno trenta (30) del mese di aprile, alle ore 14.00 presso la sede dell'Azienda in Napoli alla Via Don Bosco n. 7, convocato nei modi di legge, si è riunito il Consiglio d'Amministrazione, nominato con Decreto Dirigenziale della Giunta Regionale della Campania n.178 del 15.11.2017, nelle persone di:

1) Presidente	Maria Patrizia STASI	Presente
2) Vice Presidente	Rosario BIANCO	Presente
3) Consigliere	Clelia CASTELLANO	Presente
4) Consigliere	Colomba ECCELLENTE	Assente
5) Consigliere	Dario OROPALLO	Assente

Riconosciuta valida l'adunanza, essendo legale il numero degli intervenuti, ed alla stregua dell'istruttoria compiuta dagli uffici, il C.d.A.

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 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;*

Dato atto:

- *che il Tesoriere dell'Azienda – Banco di Napoli S.p.A. ha trasmesso la propria gestione di cassa relativa all'esercizio finanziario 2018, così detto "Conto del Tesoriere";*

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 rendiconto finanziario, che rileva il risultato di amministrazione, tenendo conto della dotazione iniziale di cassa, riscossione e pagamenti in conto residui e competenze, nonché dei residui attivi e passivi riaccertati alla fine dell'esercizio;*
- *la relazione sulla gestione, redatta dal Responsabile dell'Area Amministrativa, parte integrante del presente atto, che evidenzia, oltre al risultato di amministrazione, il quadro generale riassuntivo 2018, rispettando il principio del pareggio finanziario e della equivalenza tra entrate e spese per conto di terzi, nonché il risultato finanziario in termini di competenza ed in termini di cassa;*

- il bilancio sociale che illustra le scelte, le attività, la realizzazione della mission istituzionale ed i risultati conseguiti;
- la relazione, redatta dal Collegio dei Revisori dei Conti di cui al verbale n. 113 del 30.4.2019, acquisito al prot. con il n. 2019/451 int., allegata e parte integrante del presente atto;

Tenuto conto che i documenti contabili della gestione finanziaria evidenziano:

- ✓ un risultato di amministrazione in avanzo, al netto degli accantonamenti, pari ad €. 1.156.085,23 da destinare;
- ✓ un avanzo di competenza pari ad €. 420.151,72;
- ✓ un avanzo, in termini di cassa, pari ad €.1.503.459,99

come meglio esplicitato nei seguenti prospetti:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				3.457.285,65
RISCOSSIONI	(+)	363.505,03	1.509.916,65	1.873.421,68
PAGAMENTI	(-)	753.205,36	3.074.041,98	3.827.247,34
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.503.459,99
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.503.459,99
RESIDUI ATTIVI RIACCERTATI	(+)	2.218.722,59	2.987.416,83	5.206.139,42
RESIDUI PASSIVI RIACCERTATI	(-)	4.161.694,28	1.003.139,78	5.164.834,06
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018 (A)	(=)			1.544.765,35

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018:	
Risultato di amministrazione	1.544.765,35
Parte accantonata (2)	0,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018 (4)	315.861,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	72.819,12
Altri accantonamenti	0,00
Totale parte accantonata (B)	388.680,12
Parte vincolata	0,00
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
Totale parte vincolata (C)	0,00
Parte destinata agli investimenti	0,00
Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.156.085,23
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018

Il Bilancio 2018 rispetta, come risulta dal seguente Quadro Generale Riassuntivo, il principio del pareggio finanziario e della equivalenza fra entrate e spese per conto terzi, c.d. Partite di Giro.

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa inizio esercizio		€ 3.457.285,65			
Entrate effettive	€ 4.497.333,48	€ 1.298.667,98	Spese Effettive	€ 4.077.181,76	€ 2.746.824,30
Totale entrate finali	€ 4.497.333,48	€ 4.755.963,63	Totale spese finali	€ 4.077.181,76	€ 2.746.824,30
Entrate c/o terzi e Partite di Giro	€ 1.914.000,00	€ 574.743,70	Spese c/o terzi e Partite di Giro	€ 1.914.000,00	€ 1.080.423,35
Totale complessivo Entrate	€ 6.411.333,48	€ 5.330.707,33	Totale complessivo delle spese	€ 5.991.181,76	€ 3.827.247,65
			Avanzo di competenza/Fondo cassa	€ 420.151,72	€ 1.503.459,99
TOTALE A PAREGGIO	€ 6.411.333,48	€ 5.330.707,33	TOTALE A PAREGGIO	€ 6.411.333,48	€ 5.330.707,33

Tenuto conto che i documenti contabili della gestione economico-patrimoniale evidenziano:

- ✓ un risultato economico negativo dell'esercizio 2018, pari ad € 646.519,10;
- ✓ una consistenza patrimoniale finale 2018 pari ad € 158.411.458,24;

Visto:

- l'invito da parte della Direzione Generale per le Politiche Sociali e Sociosanitarie della

Giunta Regionale della Campania, acquisto agli atti di questo Ente al prot. n. 2019/1186 del 11.4.2019;

- *il Regolamento regionale n. 2/2013 e s.m.e.i.;*
- *il Regolamento di contabilità dell'Ente, approvato con deliberazione n.51 del 6 luglio 2018;*
- *lo Statuto della Fondazione approvato dalla Giunta Regionale della Campania – Direzione Generale per le Politiche Sociali, le Politiche Culturali, le Pari Opportunità e il Tempo Libero con decreto n.948 del 30 ottobre 2014 e redatto nella forma di atto Pubblico dal Notaio Stefano Borrelli, Rep. n.2846, racc. n.1948;*

Vista la proposta del Consiglio di Amministrazione di destinare l'avanzo di amministrazione pari ad €. 1.156.085,23 nel seguente modo:

- *per €. 1.000.000,00, quale avanzo disponibile;*
- *per €. 156.085,23, ad incremento della dotazione di spesa per l'anno 2019 relativa alla voce "Iniziativa in collaborazione con altri soggetti";*

Visto ancora la proposta del Consiglio di Amministrazione, ai fini del riequilibrio economico dell'Azienda, giusto art.7 del Regolamento di contabilità dell'Ente, di provvedere alla copertura del risultato economico negativo, pari ad €. 646.519,10, con l'utilizzo delle "Altre Riserve disponibili" di pari importo, andando a decurtare tale voce che passerebbe da €. 5.043.522,86 ad €. 4.397.003,76;

Considerato:

- *che con deliberazione del CdA. n.1 del 24 gennaio 2019, è stato approvato il bilancio di previsione per l'anno 2019 ed il bilancio pluriennale 2019/2021;*

il C.d.A., per tutte le motivazioni innanzi espresse, e che qui si intendono integralmente riportate, ai sensi dell'art. 8.6 dello Statuto, con voto palese e per alzata di mano, all'unanimità dei presenti, nessun voto contrario, nessun voto astenuto

D E L I B E R A

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

Deliberazione C.d.A. n. 46 del 30 APR, 2019

- 1) di approvare il bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2018, 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;
 - Bilancio sociale, in allegato D;
 - Relazione e parere dell'organo di revisione contabile, in allegato E;

- 2) di approvare l'avanzo di amministrazione 2018 pari ad €. 1.156.085,23 e di destinarlo nel seguente modo:
 - per €. 1.000.000,00, quale avanzo disponibile;
 - per €. 156.085,23, ad incremento della dotazione di spesa per l'anno 2019 relativa alla voce "Iniziativa in collaborazione con altri soggetti";demandando il Responsabile Amministrativo a tutti gli adempimenti di rito entro i termini previsti dalla Legge e dal Regolamento di Contabilità;

- 3) di procedere, ai fini del riequilibrio economico dell'Azienda, giusto art.7 del Regolamento di contabilità dell'Ente, di provvedere alla copertura del risultato economico negativo, pari ad €. 646.519,10, con l'utilizzo delle "Altre Riserve disponibili" di pari importo, andando a decurtare tale voce che passerebbe da €. 5.043.522,86 ad €. 4.397.003,76;

- 4) 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;

- 5) di dare immediata esecuzione alla presente deliberazione atteso i termini statutari dell'Ente;

- 6) di procedere alla pubblicazione la presente deliberazione all'Albo Pretorio on line per quindici giorni consecutivi e nella sezione Amministrazione Trasparente del sito web dell'Azienda;

- 7) di trasmettere copia del presente atto agli uffici competenti per tutti gli adempimenti conseguenti.

Visto l'assenza della figura del Direttore Generale, il Responsabile Amministrativo, per quanto concerne la regolarità contabile, esprime il seguente parere:

FAVOREVOLE

NON FAVOREVOLE

ed ATTESA che la spesa di € _____ trova copertura finanziaria sul/i relativo/i stanziamento/i di bilancio, come de prospetto che segue:

Cap. _____ - Art. _____	Competenza <input type="checkbox"/>	Residui <input type="checkbox"/>
Somma stanziata	€.	_____
Variazioni in aumento	€.	_____
Variazioni in diminuzione	€.	_____
Impegni precedenti	€.	_____
Disponibilità	€.	_____
Presente impegno	€.	_____
Disponibilità residua	€.	_____

Il Responsabile Amministrativo
Dott.ssa Pasqualina Mignano

PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO

FAVOREVOLE

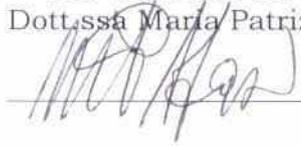
NON FAVOREVOLE

Data _____

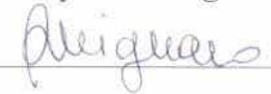
Il Responsabile _____

Il presente atto viene così sottoscritto

La Presidente del C.d.A.
Dott.ssa Maria Patrizia Stasi



Il Responsabile Amm.vo
Dott.ssa Pasqualina Mignano

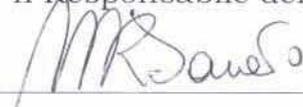


REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il Responsabile della Pubblicazione certifica che la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line sul sito www.fbna.it della Fondazione Banco di Napoli - Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia il 30 APR. 2019 ove resterà esposta per 30 giorni consecutivi (art. 23 - comma 6 - Regolamento Regione Campania 22.2.2013 n. 2 e s.m.i.).

Napoli 30 APR. 2019

Il Responsabile della Pubblicazione





STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	SOMME	
	2018	2017
ATTIVO	Allegato n. <u>1</u> alla deliberazione/determinazione n. <u>16</u> del <u>30 APR 2019</u> pag. <u>16</u>	
A) IMMOBILIZZAZIONI		
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 37.121,74	€ 74.243,54
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	€ 3.957,68	€ 7.915,36
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	€ 33.164,06	€ 66.328,18
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 158.710.025,65	€ 158.716.177,06
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

Alighiero



STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2018	2017
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)	€ 0,00	€ 442,46
A.II 4) Impianti e attrezzature (indisponibili)	€ 0,00	€ 0,00
A.II 5) Mobili e arredi	€ 0,00	€ 0,00
A.II 6) Mobili di pregio artistico	€ 0,00	€ 0,00
A.II 7) Automezzi	€ 0,00	€ 0,00
A.II 8) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	€ 0,00	€ 0,00
A.II 9) Altri beni materiali	€ 5.268,69	€ 10.977,64
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 45.000,00	€ 45.000,00
A.III 1) Partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
A.III 1.a) Partecipazioni in societa' 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

Allegato



STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	SOMME	
	2018	2017
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)	€ 158.792.147,39	€ 158.835.420,60
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
E.I) RIMANENZE	€ 0,00	€ 0,00
B.I 1) Beni di consumo	€ 0,00	€ 0,00
B.I 2) Altri beni	€ 0,00	€ 0,00
B.I 3) Acconto per lavori in corso	€ 0,00	€ 0,00
B.II) CREDITI	€ 4.930.494,35	€ 2.258.178,09
B.II 1) Crediti parte corrente	€ 100.000,09	€ 50.000,09
B.II 1.a) Crediti verso Regione parte corrente	€ 100.000,09	€ 50.000,09
B.II 1.b) Crediti verso Comuni parte corrente	€ 0,00	€ 0,00
B.II 2) Crediti investimenti	€ 288.351,65	€ 135.000,00
B.II 2.a) Credito verso Regione investimenti	€ 288.351,65	€ 135.000,00

Alighiero



STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	SOMME	
	2018	2017
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	€ 1.914.819,62	€ 194.596,59
B.II 6) Crediti verso privati	€ 2.041.015,37	€ 1.418.444,52
B.II 7) Crediti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ 0,00	€ 0,00
B.II 8) Crediti verso altri soggetti pubblici	€ 212.494,89	€ 233.954,60
B.II 9) Altri crediti	€ 373.812,73	€ 226.182,29
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 0,00	€ 0,00
B.III 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
B.III 2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 1.504.459,99	€ 3.459.285,65
B.IV 1) Cassa	€ 1.000,00	€ 2.000,00
B.IV 2) Istituto tesoriere	€ 1.503.459,99	€ 3.457.285,65
B.IV 3) Conto corrente postale	€ 0,00	€ 0,00



STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	SOMME	
	2018	2017
TOTALE B)	€ 6.434.954,34	€ 5.717.463,74
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
C 01) Ratei attivi	€ 200,95	€ 200,96
C 02) Risconti attivi	€ 2.229,97	€ 2.229,97
TOTALE C)	€ 2.430,92	€ 2.430,93
TOTALE ATTIVO A + B + C	€ 165.229.532,65	€ 164.555.315,27
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

Aliguan



STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	SOMME	
	2018	2017
A.VI) Riserve Statutarie	€ 0,00	€ 0,00
A.VII) Altre riserve	€ 5.043.522,86	€ 6.762.072,56
A.VIII) Utili (perdita) portati a nuovo	€ 0,00	€ -658.617,36
A.IX) Utile (perdita) dell'esercizio	€ -646.519,10	€ -1.059.932,34
TOTALE A)	€ 158.411.458,24	€ 159.057.977,34
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	€ 388.680,12	€ 353.680,12
C.03) Altri fondi	€ 1.357.240,53	€ 1.357.240,53
TOTALE C)	€ 1.745.920,65	€ 1.710.920,65
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

Alighiero



STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	SOMME	
	2018	2017
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	€ 1.939.937,80	€ 1.229.050,77
E.VIII) Debiti tributari	€ 2.421.093,19	€ 1.728.856,37
E.IX) Debiti verso istituti previdenziali assistenziali e sicurezza sociale	€ 20.010,10	€ 18.357,30
E.X) Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ 0,00	€ 0,00
E.XI) Altri debiti	€ 601.789,48	€ 658.097,60
TOTALE E)	€ 4.982.830,57	€ 3.634.362,04
F) RATEI E RISCOINTI PASSIVI		
F.I) Ratei passivi	€ 86.233,89	€ 148.965,94
F.II) Risconti passivi	€ 3.089,30	€ 3.089,30



STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	SOMME	
	2018	2017
TOTALE F)	€ 89.323,19	€ 152.055,24
TOTALE PASSIVO A + B + C + D + E + F	€ 165.229.532,65	€ 164.555.315,27
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	€ 315.920,80	€ 315.920,80
G.VIII) Altri conti d'ordine	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 315.920,80	€ 315.920,80

Alighieri



CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2018	2017
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	€ 1.565.118,80	€ 1.277.093,92
A.3.a) dal patrimonio immobiliare	€ 1.565.118,80	€ 1.277.093,92
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	€ 1.722.912,11	€ 1.924.198,26
T O T A L E A)	€ 3.288.030,91	€ 3.201.292,18
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		



CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	SOMME	
	2018	2017
B.1) ACQUISTI DI BENI	€ 199.281,07	€ 115.682,96
B.1.a) Acquisto di beni di consumo	€ 1.936,54	€ 4.397,57
B.1.b) Acquisti di beni per servizi	€ 197.344,53	€ 111.285,39
B.1.b) 1 canoni energetici	€ 130.555,20	€ 102.969,70
B.1.b) 2 canoni utenze	€ 66.789,33	€ 8.315,69
B.1.b) 3 pulizia	€ 0,00	€ 0,00
B.1.b) 4 Manutenzioni	€ 0,00	€ 0,00
B.2) ACQUISTI DI SERVIZI	€ 1.514.727,20	€ 1.589.408,45
B.2.a) Servizi per la gestione delle attività socio-assistenziali	€ 78.257,40	€ 631.176,00
B.2.b) Servizi per la gestione del patrimonio	€ 1.204.488,28	€ 625.496,03
B.2.c) Servizi altri	€ 231.981,52	€ 332.736,42
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	€ 474.269,68	€ 525.661,75



CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	SOMME	
	2018	2017
B.4.a) Personale dirigenti salari e stipendi	€ 0,00	€ 0,00
B.4.b) Personale comparto salari e stipendi	€ 350.739,13	€ 379.821,40
B.4.c) Personale dirigente oneri sociali	€ 0,00	€ 0,00
B.4.d) Personale di comparto oneri sociali	€ 103.136,56	€ 122.519,01
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	€ 20.393,99	€ 23.321,34
B.5) AMMORTAMENTI	€ 43.273,21	€ 47.230,65
B.5.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 37.121,80	€ 37.121,80
B.5.b) Ammortamenti fabbricati	€ 0,00	€ 0,00
B.5.c) Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	€ 6.151,41	€ 10.108,85
B.6) SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ 0,00	€ 0,00
B.7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	€ 0,00	€ 263,16
B.7.a) Variazione delle rimanenze dei beni di consumo e per prestazioni	€ 0,00	€ 263,16
B.8) ACCANTONAMENTI	€ 35.000,00	€ 30.000,00



CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	SOMME	
	2018	2017
B.8.a) Accantonamenti per rischi	€ 35.000,00	€ 30.000,00
B.8.a) 1 Fondo accantonamento rischi da sentenze	€ 15.000,00	€ 10.000,00
B.8.a) 2 Fondo crediti di dubbia esigibilit	€ 20.000,00	€ 20.000,00
B.8.b) Accantonamenti per premio operosita'	€ 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	€ 1.637.745,61	€ 1.926.304,26
B.9.a) imposte	€ 1.623.864,61	€ 1.910.063,26
B.9.b) tasse	€ 9.141,00	€ 9.266,00
B.9.c) altro	€ 4.740,00	€ 6.975,00
TOTALE B)	€ 3.904.322,77	€ 4.234.577,23
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		
TOTALE A - B	€ -616.291,86	€ -1.033.285,05
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) INTERESSI ATTIVI E ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 1.398,60	€ 13.191,47
C.2) INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	€ 0,00	€ 0,00



CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	SOMME	
	2018	2017
TOTALE C)	€ 1.398,60	€ 13.191,47
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
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE (A - B +/- C +/- D)	€ -614.893,26	€ -1.020.093,58
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
Y.1) IRAP	€ 31.625,84	€ 39.838,76
Y.1.a) IRAP relativa al personale dipendente	€ 29.123,97	€ 38.039,74
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	€ 2.501,87	€ 1.799,02
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
TOTALE Y)	€ 31.625,84	€ 39.838,76



CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2018	2017
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ -646.519,10	€ -1.059.932,34

ARTICOLI DI ENTRATA - RESIDUI ATTIVI

O L O C C I T A R I A	E N O T I P I A C E	O L O C C I T A R I 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
2017												
1	1	01	001	RETTI FONDI RUSTICI	200,00	-	200,00	-	200,00	200,00	-	-
1	1	01	002	RENDITA FABBRICATI	847.365,96	-	847.365,96	191.591,04	655.774,92	847.365,96	-	-
1	1	01	003	RETTE POSTO/LETTO (RESIDENZA) UNIVERSITARIA POZZUOLI	135.000,00	-	135.000,00	135.000,00	-	135.000,00	-	-
1	2	02	006	INTERESSI SU SOMME DEPOSITATE SU ISTITU- TI BANCARI	999,60	-	999,60	200,95	185,75	386,70	-	612,90
1	2	02	007	ENTRATE EVENTUALI	80.887,26	-	80.887,26	-	80.887,26	80.887,26	-	-
1	2	02	009	RIMBORSO IRPEG / IRES COME DA SENTENZE	-	-	-	-	-	-	-	-
2	1	03	010	MOVIMENTI DI CAPITALI	-	-	-	-	-	-	-	-
3	1	04	011	RITENUTE VARIE, CONTRIBUTI ED IMPOSTE	253.346,76	-	253.346,76	-	253.346,76	253.346,76	-	-
3	1	04	012	DEPOSITO SOMME PERTINENZA TERZI	49.022,00	-	49.022,00	-	49.022,00	49.022,00	-	-
3	1	04	013	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE	2.000,00	-	2.000,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	-	-
3	1	04	014	IMPOSTA DI REGISTRO CARICO INQUILINI	24.216,44	-	24.216,44	1.237,50	22.978,94	24.216,44	-	-
3	1	04	015	ONERI CONDOMINIALI, CANONE ACQUA, ETC. CARICO INQUILINI	1.074.884,30	-	1.074.884,30	34.475,54	1.040.408,76	1.074.884,30	-	-
3	1	04	016	ANTICIPAZIONI VARIE	64.918,20	-	64.918,20	-	64.918,20	64.918,20	-	-
3	1	04	017	PARTICIPAZIONE A PROGETTI FINANZIATI	50.000,00	-	50.000,00	-	50.000,00	50.000,00	-	-
TOTALE RESIDUI ATTIVI				2.582.840,52	0,00	0,00	2.582.840,52	363.505,03	2.219.722,59	2.582.227,62	0,00	612,90

Allegato n. 2
alla deliberazione/terminazione
n. 46 del 30 APR 2019
pag. 13

Alighiero

ARTICOLI DI ENTRATA - COMPEIENZE

O L O C C I T I P A R A T I S E C A	OGGETTO DELL'ENTRATA	SOMMA PREVISTA IN BILANCIO 5	VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5 + 6 - 7) 8	ACCERTAMENTI			DIFFERENZE FRA COL. 8 ED 13		
			IN AUMENTO 6	IN DIMINUZIONE 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	PETTI FONDI RUSTICI	2.000,00	-	-	2.000,00	1.800,00	200,00	2.000,00	-	-	-
1 1 01 002	RENDITA FABBRICATI	1.619.650,00	-	-	1.619.650,00	832.583,94	442.277,80	1.374.861,74	-	344.788,26	-
1 1 01 003	RETTE POSTO/LETTO RESIDENZA UNIVERSITARIA POZZUOLI	-	-	-	-	-	288.351,65	288.351,65	288.351,65	-	-
1 1 01 004	RENDITA TITOLI DELLO STATO	1.320,00	-	-	1.320,00	1.398,60	-	1.398,60	-	78,60	-
	TOTALE CAPITOLO	1.622.970,00	0,00	0,00	1.622.970,00	835.782,54	730.829,45	1.566.611,99	288.430,25	344.788,26	-
	TOTALE SEZIONE	1.622.970,00	0,00	0,00	1.622.970,00	835.782,54	730.829,45	1.566.611,99	288.430,25	344.788,26	-
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 02 005	INTERESSI SU SOMME DEPOSITATE SU ISTITU- TI BANCARI	7.000,00	-	-	7.000,00	-	-	-	-	-	7.000,00
1 2 02 007	ENTRATE EVENTUALI	8.000,00	-	-	8.000,00	99.390,41	5.787,24	105.177,65	97.177,65	-	-
1 2 02 008	CONTRIBUTI DA PARTE DI ENTI PUBBLICI ANCHE AI SENSI DELLA LEGGE N.328/2000	40.000,00	-	-	40.000,00	-	-	-	-	-	40.000,00
1 2 02 009	RIMBORSO IRPEG / IRES COME DA SENTENZE	1.570.330,00	-	-	1.570.330,00	-	1.570.330,00	1.570.330,00	-	-	-
	TOTALE CAPITOLO	1.626.330,00	0,00	0,00	1.626.330,00	99.390,41	1.576.117,24	1,675.507,65	97.177,65	48.000,00	-
	TOTALE SEZIONE	1.626.330,00	0,00	0,00	1.626.330,00	99.390,41	1,576.117,24	1,675.507,65	97.177,65	48.000,00	-
	TOTALE TITOLO	3.249.300,00	0,00	0,00	3.249.300,00	935.172,95	2,306.946,69	3.242.119,64	385.607,90	392.788,26	-
	TITOLO: SECONDO										
2	MOVIMENTO DI CAPITALI										
2 1	MOVIMENTO DI CAPITALI										
2 1 03	MOVIMENTO DI CAPITALI										
2 1 03 010	MOVIMENTI DI CAPITALI										

ARTICOLI DI ENTRATA - COMPETENZE

O L O C C I T R A	E N O I P V A C	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 DIMINUZIONE 7		SOMMA RISCOSSA 9	SOMMA DA RISCOUTERE 10	TOTALE (col. 9+10) 11	IN PIU' 12	IN MENO 13
			TOTALE CAPITOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE SEZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE TITOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TITOLO: TERZO									
			3 PARTITE DI GIRO									
			3 1 PARTITE DI GIRO									
			3 1 04 PARTITE DI GIRO									
			3 1 04 011 RITENUTE VARIE, CONTRIBUTI ED IMPOSTE	630.000,00	-	-	630.000,00	424.334,55	205.665,45	630.000,00	-	-
			3 1 04 012 DEPOSITO SOMME PERTINENZA TERZI	50.000,00	-	-	50.000,00	11.132,73	38.867,27	50.000,00	-	-
			3 1 04 013 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE	2.000,00	-	-	2.000,00	-	-	-	-	2.000,00
			3 1 04 014 IMPOSTA DI REGISTRO CARICO INQUILINI	25.000,00	-	-	25.000,00	8.315,00	16.685,00	25.000,00	-	-
			3 1 04 015 ONERI CONDOMINIALI, CANONE ACQUA, ETC CARICO INQUILINI	1.107.000,00	-	-	1.107.000,00	120.961,42	329.252,42	450.213,84	-	658.786,16
			3 1 04 016 ANTICIPAZIONI VARIE	50.000,00	-	-	50.000,00	10.000,00	40.000,00	50.000,00	-	-
			3 1 04 017 PARTECIPAZIONE A PROGETTI FINANZIATI	50.000,00	-	-	50.000,00	-	50.000,00	50.000,00	-	-
			TOTALE CAPITOLO	1.914.000,00	0,00	0,00	1.914.000,00	574.743,70	680.470,14	1.255.213,84	0,00	658.786,16
			TOTALE SEZIONE	1.914.000,00	0,00	0,00	1.914.000,00	574.743,70	680.470,14	1.255.213,84	0,00	658.786,16
			TOTALE TITOLO	1.914.000,00	0,00	0,00	1.914.000,00	574.743,70	680.470,14	1.255.213,84	0,00	658.786,16
			TOTALE COMPETENZE	5.163.300,00	0,00	0,00	5.163.300,00	1.509.916,65	2.987.416,83	4.497.333,48	385.607,90	1.051.574,32

Alignani

D E L L O G G I E S T	O G G E T T O	O G G E T T O	O G G E T T O	O G G E T T O	O G G E T T O	VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5 + 6 - 7)	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	
														5
RIEPILOGO DELLE ENTRATE														
	FONDO DI CASSA	3.457.285,65	0,00	0,00	3.457.285,65	3.457.285,65	0,00	3.457.285,65	0,00	3.457.285,65	0,00	0,00		
	RESIDUATIVI	2.582.840,52	0,00	0,00	2.582.840,52	363.505,03	2.218.722,59	2.582.227,62	0,00	2.582.227,62	0,00	612,90		
	TITOLO 1 ENTRATE EFFETTIVE	3.249.300,00	0,00	0,00	3.249.300,00	935.172,95	2.306.946,69	3.242.119,64	385.607,90	3.242.119,64	385.607,90	392.789,76		
	TITOLO 2 MOVIMENTO DI CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TITOLO 3 PARTITE DI GIRO	1.914.000,00	0,00	0,00	1.914.000,00	574.743,70	680.470,14	1.255.213,84	0,00	1.255.213,84	0,00	658.786,10		
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	311.130,00	0,00	0,00	311.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.130,00		
	TOTALE ENTRATA	11.514.556,17	0,00	0,00	11.514.556,17	5.330.707,33	5.206.139,42	10.536.846,75	385.607,90	10.536.846,75	385.607,90	1.363.317,32		



ARTICOLI DI USCITA - RESIDUI PASSIVI

O L O G I Z I E S C I T A	O L O C I T A	O L O C I T 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 DIMINUIZIONE		SOMMA PAGATA	IMPEGNI INSODDISFATTI	TOTALE (col. 9 + 10)	IN PIU'	IN MENO	
													6
2017													
1	1	01	001	IMPOSTE, SOVRIMPOSTE E TASSE	1.681.551,03	-	-	1.681.551,03	280.244,92	1.401.306,11	1.681.551,03	-	-
1	1	01	002	ONERI FISCALI E DI REGISTRO	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	1	02	004	FITTO TERRENO BANCO DI NAPOLI	467,64	-	-	467,64	-	467,64	467,64	-	-
1	1	02	005	MANUTENZIONE E SPESE VARIE BENI STABILI	17.726,58	-	-	17.726,58	17.088,14	-	17.088,14	-	638,44
1	1	03	008	RETRIBUZIONE ACCESSORIA E PRODUTTIVITA'	19.732,70	-	-	19.732,70	14.324,42	-	14.324,42	-	5.408,28
1	1	03	009	PRESTAZIONI SOSTITUTIVE DEL SERVIZIO MENSA AL PERSONALE	5.319,10	-	-	5.319,10	5.319,10	-	5.319,10	-	-
1	1	03	011	CORSI DI FORMAZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE	2.025,00	-	-	2.025,00	2.025,00	-	2.025,00	-	-
1	1	03	012	ONERI RIFLESSI SU COMPETENZE E COLLA- BORAZIONI	20.053,03	-	-	20.053,03	20.053,03	-	20.053,03	-	-
1	1	03	013	ONERI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORI D.L. 626/94	2.737,50	-	-	2.737,50	2.736,46	-	2.736,46	-	1,04
1	1	03	015	CONSULENZE, COLLABORAZIONI E COMMISSIONI	1.800,00	-	-	1.800,00	1.800,00	-	1.800,00	-	-
1	1	03	017	COMPETENZE COLLEGIO REVISORI DEI CONTI	6.633,00	-	-	6.633,00	6.633,00	-	6.633,00	-	-
1	1	03	018	COMPETENZE NUCLEO DI VALUTAZIONE	3.666,66	-	-	3.666,66	3.666,66	-	3.666,66	-	-
1	1	03	019	SPESE PER CONSULENZA FISCALE	2.816,74	-	-	2.816,74	2.816,74	-	2.816,74	-	-
1	1	03	020	SPESE PER CONSULENZA LEGALE	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	1	03	021	SPESE PER ASSISTENZA E AGG TO SOFTWARE	5.013,47	-	-	5.013,47	4.647,47	366,00	5.013,47	-	-
1	1	03	022	SERVIZIO DI TESORERIA E SPESE DI CONTO	84,49	-	-	84,49	84,49	-	84,49	-	-
1	1	03	023	SPESE DI TRASPORTO E LOCOMOZIONE	858,92	-	-	858,92	858,82	-	858,82	-	0,10
1	1	03	025	SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE ECONOMICI	158,55	-	-	158,55	158,55	-	158,55	-	-
1	1	03	026	SPESE POSTALI E BOLLI	23,80	-	-	23,80	23,80	-	23,80	-	-
1	1	03	027	CANCELLERIA E STAMPATI	1.113,71	-	-	1.113,71	1.113,71	-	1.113,71	-	-
1	1	03	028	SPESE SEDE NAPOLI / UTENZE VARIE	17.277,12	-	-	17.277,12	10.213,27	7.063,80	17.277,07	-	0,05
1	1	03	029	ONERI CARICO ENTE SPESE COMUNI BENI STABILI	6.672,03	-	-	6.672,03	6.422,03	250,00	6.672,03	-	-
1	1	03	030	ONERI COMPLESSO BAGNOLI	1.992,03	-	-	1.992,03	1.992,03	-	1.992,03	-	-
1	1	03	034	SPESE PER LE ATTIVITA' SEMIRESIDENZIALI	352,00	-	-	352,00	352,00	-	352,00	-	-

Mignano

ARTICOLI DI USCITA - RESIDUI PASSIVI

O L O G G I E S C I T E	O L O G G I E S C I T E	O L O G G I E S C I T E	O L O G G I E S C I T E	O L O G G I E S C I T E	O L O G G I E S C I T E	VARIAZIONI DELIBERATE		TOTALE RISULTANTE (col. 5+6-7) 8	ACCERTAMENTI			DIFFERENZE FRA COL. 8 ED 11		
						SOMMA PREVISTA IN BILANCIO 5	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	032	INIZIATIVE IN COLLABORAZIONE CON ALTRI SOGGETTI	42.218,76	-	-	42.218,76	-	12.218,76	12.218,76	-	30.000,00	
1	1	04	034	INIZIATIVE AUTOPAZIONE	21.268,18	-	-	21.268,18	-	21.268,18	21.268,18	-	-	
1	1	04	036	INTERVENTI URGENTI DIRETTI	3.500,00	-	-	3.500,00	3.500,00	-	3.500,00	-	-	
1	1	04	037	ASSEGNO AL PARROCO DELLA CHIESA DI BAGNOLI	2.325,00	-	-	2.325,00	2.325,00	-	2.325,00	-	-	
1	1	05	038	SPESA COMMERCIALI	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-	
1	2	07	044	ASSISTENZA GIURIDICO-AMMINISTRATIVA CONTENZIOSO TRIBUTARIO	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-	
1	2	07	048	ASSISTENZA LEGALE PER ATTIVITA' EXTRAGIUDIZIALE E GIUDIZIALE	46.712,34	-	-	46.712,34	-	46.712,34	46.712,34	-	-	
1	2	07	048	FONDO PER COMPENSO LAVORO STRAORDINARI	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-	
1	2	07	048	SPESA VARIE DI AMMINISTRAZIONE	375,00	-	-	375,00	375,00	-	375,00	-	-	
1	2	08	051	OPERE DI RISTRUTTURAZIONE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE	562.805,71	-	-	562.805,71	5.500,00	557.305,71	562.805,71	-	-	
1	2	08	052	RETTE POSTO/LETTO RESIDENZA UNIVERSITARIA IN POZZUOLI	29.575,76	-	-	29.575,76	29.575,76	-	29.575,76	-	-	
1	2	08	053	SPESA TECNICHE PER PERIZIE E PROGETTI E CONSULENZE TECNICHE	94.528,96	-	-	94.528,96	54.568,80	39.960,16	94.528,96	-	-	
1	2	09	054	FONDO ACCANTONAMENTO ATTIVITA' ISTITUZIONALI	357.240,53	-	-	357.240,53	-	357.240,53	357.240,53	-	-	
1	2	09	055	FONDO ACCANTONAMENTO RIQUALIFICAZIONE PATRIMONIO	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00	-	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	
1	2	09	056	FONDO ACCANTONAMENTO RISCHI DA SENTENZ	57.819,12	-	-	57.819,12	-	57.819,12	57.819,12	-	-	
1	2	09	057	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	295.861,00	-	-	295.861,00	-	295.861,00	295.861,00	-	-	
3	1	10	059	VERSAMENTO IMPOSTE E RITENUTE VARIE	16.316,87	-	-	16.316,87	16.316,87	-	16.316,87	-	-	
3	1	10	060	RESTITUZIONE SOMME PERTINENZA TERZI	338.521,42	-	-	338.521,42	12.183,70	326.333,40	338.517,10	-	-	
3	1	10	062	VERSAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO CARICO INQUILINI	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-	
3	1	10	063	ONERI CONDOMINIALI, CANONE ACQUA ETC CARICO INQUILINI	253.808,43	-	-	253.808,43	246.286,90	7.521,53	253.808,43	-	-	

Deignano



ARTICOLI DI USCITA - RESIDUI PASSIVI

O L I G I Z I E S	O L L O C A T I O N E	O G G E T T O D E L L A S P E S A	S O M M A P R E V I S T A I N B I L A N C I O	V A R I A Z I O N I D E L I B E R A T E		T O T A L E R I S U L T A N T E (col. 5 + 6 - 7)	A C C E R T A M E N T I			D I F F E R E N Z E F R A C O L. 8 E D 11	
				I N A U M E N T O	I N D I M I N U Z I O N E		S O M M A P A G A T A	I M P E G N I I N S O D D I S F A T T I	T O T A L E (col. 9 + 10)	I N P T U'	I N M E N O
5	6	7	8	9	10	11	12	13			
3	1	064	ANTICIPAZIONI VARIE	30.000,00	-	30.000,00	-	30.000,00	30.000,00	-	-
3	1	065	PARTECIPAZIONE A PROGETTI FINANZIATI	40.000,00	-	40.000,00	-	-	-	-	40.000,00
TOTALE RESIDUI PASSIVI			4.990.952,18	0,00	0,00	4.990.952,18	753.205,67	4.161.694,38	4.914.899,95	0,00	76.052,23

Alighiero

ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZE

O L O G I E I S	O L O C I P I A	O L O C I P I 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 DIMINUZIONE 7		SOMMA PAGATA 9	IMPEGNI INSODDISFATTI 10	TOTALE (col. 9 + 10) 11	IN PIU' 12	IN MENO 13
			TITOLO: PRIMO									
			USCITE EFFETTIVE									
			USCITE ORDINARIE									
			IMPOSTE E TASSE									
1	1	01	IMPOSTE, SOVRIMPOSTE E TASSE	1.144.500,00	-	-	1.144.500,00	576.702,11	473.003,00	1.149.705,11	5.205,11	-
1	1	01	ONERI FISCALI E DI REGISTRO	15.500,00	-	-	15.500,00	10.297,50	-	10.297,50	-	5.202,50
			TOTALE CAPITOLO	1.160.000,00	0,00	0,00	1.160.000,00	686.999,61	473.003,00	1.160.002,61	5.205,11	5.202,50
			SPESSE RELATIVE AGLI STABILI									
1	1	02	ASSICURAZIONE FABBRICATI, R.C. E INCENDI	11.790,00	-	-	11.790,00	11.788,50	-	11.788,50	-	1,50
1	1	02	FITTO TERRENO BANCO DI NAPOLI	26,00	-	-	26,00	-	26,00	26,00	-	-
1	1	02	MANUTENZIONE E SPESSE VARIE BENI STABILI	26.500,00	-	3.000,00	23.500,00	10.811,32	7.149,97	17.961,29	-	5.538,71
			TOTALE CAPITOLO	38.316,00	0,00	3.000,00	35.316,00	22.599,82	7.175,97	29.775,79	0,00	5.540,21
			SPESSE DI AMMINISTRAZIONE									
1	1	03	COMPETENZE AL PERSONALE	230.000,00	-	-	230.000,00	227.023,19	-	227.023,19	-	2.976,81
1	1	03	COMPETENZE PER PRESTAZIONI DIREZIONALI E COLLABORAZIONI ORGANO DI GOVERNO	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	1	03	RETRIBUZIONI ACCESSORIE E PRODUTTIVITA'	134.722,00	-	-	134.722,00	96.904,64	24.141,39	121.046,03	-	13.675,97
1	1	03	PRESTAZIONI SOSTITUTIVE DEL SERVIZIO	18.000,00	-	-	18.000,00	14.148,35	1.114,51	15.262,86	-	2.737,14
1	1	03	MENSA AL PERSONALE	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	1	03	COMPETENZE PER ELEVATE PROFESSIONALITA'	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	1	03	CORSI DI FORMAZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE	3.000,00	-	-	3.000,00	-	3.000,00	3.000,00	-	-
1	1	03	ONERI RIFLESSI SU COMPETENZE E COLLA- BORAZIONI	153.000,00	-	-	153.000,00	115.122,44	19.639,96	134.762,40	-	18.237,60
1	1	03	ONERI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO D.L. 526/94	3.500,00	-	-	3.500,00	763,54	1.100,00	1.863,54	-	1.639,48
1	1	03	FONDO EROGAZIONE INCENTIVI D.L. 163/06	3.000,00	-	-	3.000,00	-	-	-	-	-
1	1	03	CONSULENZE, COLLABORAZIONI E COMMISSIONI	30.000,00	10.100,00	-	40.100,00	30.352,78	9.702,00	40.054,78	-	3.045,22
1	1	03	SPESSE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI DI GOVERNO	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-

Aliguanu



ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZE

O L O G I O	E N O I Z I E S C	O L O C I T 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	
													6
1	1	03	017	COMPETENZE COLLEGIO REVISORI DEI CONTI	20.188,00	-	-	20.188,00	20.188,00	-	20.188,00	-	-
1	1	03	018	COMPETENZE NUCLEO DI VALUTAZIONE	5.000,00	1.000,00	-	6.000,00	4.666,67	1.333,33	6.000,00	-	-
1	1	03	019	SPESE PER CONSULENZA FISCALE	5.650,00	2.050,00	-	7.700,00	9.067,04	-	9.067,04	-	-
1	1	03	020	SPESE PER CONSULENZA LEGALE	15.000,00	-	3.342,00	11.758,00	-	11.419,20	11.419,20	-	2.119,20
1	1	03	021	SPESE PER ASSISTENZA E AGG TO SOFTWARE	62.295,00	-	-	62.295,00	37.676,94	11.648,56	49.325,50	-	11.969,50
1	1	03	022	SERVIZIO DI TESORERIA E SPESA DI CONTO	1.000,00	-	-	1.000,00	606,00	300,00	906,00	-	994,00
1	1	03	023	SPESA DI TRASPORTO E LOCOMOZIONE	16.820,00	-	-	16.820,00	13.552,56	1.505,87	15.058,43	-	1.761,57
1	1	03	024	ASSICURAZIONI RICA/A/R/D E ALTRE	12.250,00	-	-	12.250,00	10.971,75	-	10.971,75	-	1.278,25
1	1	03	025	SPESA VARIE DI AMMINISTRAZIONE ECONOMIA	2.000,00	-	-	2.000,00	1.202,95	205,40	1.408,35	-	591,65
1	1	03	026	SPESA POSTALI E BOLLI	500,00	-	-	500,00	457,00	-	457,00	-	43,00
1	1	03	027	CANCELLERIA E STAMPATI	3.500,00	-	-	3.500,00	1.936,54	-	1.936,54	-	1.563,46
1	1	03	028	SPESA SEDE NAPOLI UTENZE VARIE	36.250,00	-	-	36.250,00	30.860,46	3.459,00	34.319,46	-	1.930,54
1	1	03	029	CHERI CARICO ENTE SPESA COMUNI BENI STABILI	15.500,00	-	-	15.500,00	10.625,38	6.028,49	16.653,87	1.153,87	-
1	1	03	030	CHERI COMPLESSI BAGNOLI	705.140,00	-	5.000,00	700.140,00	5.981,64	7.490,80	13.472,44	-	686.667,56
TOTALE CAPITOLO				1.476.315,00	14.750,00	8.242,00	1.482.823,00	632.107,87	102.088,51	734.196,38	1.153,87	719.780,10	
1	1	04		SPESA PER LE FINALITA' DELL'ENTE									
1	1	04	031	SPESA PER LE ATTIVITA' SEMIRESIDENZIALI	50.000,00	-	5.000,00	45.000,00	13.500,00	31.500,00	45.000,00	-	-
1	1	04	032	INIZIATIVE IN COLLABORAZIONE CON ALTRI SOGGETTI	10.000,00	7.250,00	-	17.250,00	10.050,73	7.292,33	17.343,06	-	6,54
1	1	04	033	CONSULENZE E COLLABORAZIONI SULLE ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALI	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	1	04	034	INIZIATIVE AUTONOME	10.000,00	-	-	10.000,00	9.414,34	500,00	9.914,34	-	80,66
1	1	04	035	SOVVENZIONI E CONTRIBUTI A FAVORE DI ISTITUZIONI	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	1	04	036	INTERVENTI URGENTI DIRETTI	15.000,00	-	5.000,00	10.000,00	3.000,00	3.000,00	6.000,00	-	-
1	1	04	037	ASSEGNO AL PARROCO DELLA CHIESA DI BAGNOLI	4.650,00	-	-	4.650,00	4.650,00	-	4.650,00	-	-
TOTALE CAPITOLO				89.650,00	7.250,00	14.000,00	83.000,00	40.615,07	42.292,33	82.907,40	0,00	92,00	

Alighiero



ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZE

C/C	C/C	C/C	C/C	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	
														8
1	1	05		SPESA PER LE ALTRE FINALITA' DELL'ENTE										
1	1	05	038	SPESA COMMERCIALE	1.000,00	-	-	1.000,00	437,85	432,50	850,35	-	-	149,67
1	1	05	039	SPESA DI COMUNICAZIONE	500,00	-	-	500,00	-	-	-	-	-	500,00
1	1	05	040	SPESA PER EDITORIA, FORMAZIONE E INFORMAZIONE	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-
				TOTALE CAPITOLO	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	437,85	432,50	850,35	0,00	0,00	649,67
				TOTALE SEZIONE	2.765.781,00	22.100,00	25.242,00	2.762.639,00	1.382.760,22	624.972,31	2.007.732,53	6.358,98	0,00	761.268,15
1	2			USCITE STRAORDINARIE										
1	2	06		SPESA STRAORDINARIE PER LE FINALITA' DEL										
1	2	06	041	PROGETTI PSICO-PEDAGOGICI INDIVIDUALI	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-
1	2	06	042	PARTICIPAZIONE SISTEMA REGIONALE INTEGRATO SOCIO-EDUCATIVO	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-
1	2	06	043	SPESA PER IL FUNZIONAMENTO DEL SERVIZIO BIBLIOTECA	3.000,00	-	1.500,00	1.500,00	-	-	-	-	-	1.500,00
				TOTALE CAPITOLO	3.000,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
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' EXTRAJUDIZIALE E GIUDIZIALE	15.000,00	10.150,00	408,00	24.742,00	7.295,60	17.446,00	24.741,60	-	-	0,79
1	2	07	046	FONDO PER COMPENSO LAVORO STRAORDINARI	2.400,00	-	-	2.400,00	1.265,92	403,99	1.669,91	-	-	790,13
1	2	07	047	SPESA DI RAPPRESENTANZA E RICORRENZE VARIE	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-
1	2	07	048	SPESA VARIE DI AMMINISTRAZIONE	1.000,00	3.500,00	-	4.500,00	3.986,16	33,90	4.020,00	-	-	490,00
1	2	07	049	SPESA ARREDAMENTO E ADATTAMENTO UFFICIO	10.000,00	-	8.600,00	1.400,00	-	-	-	-	-	1.400,00
1	2	07	050	PARCHI AUTO E RIPARAZIONI VARIE STRAORDINARIE	1.000,00	-	-	1.000,00	90,00	-	90,00	-	-	910,00
				TOTALE CAPITOLO	29.400,00	13.650,00	9.008,00	34.042,00	12.637,62	17.883,89	30.521,51	0,00	0,00	3.520,19
1	2	08		LAVORI E ONERI STRAORDINARI BENI STABILI										
1	2	08	051	OPERE DI RISTRUTTURAZIONE E MANUTENZIONI	100.000,00	-	-	100.000,00	37.909,26	23.970,00	61.879,26	-	-	38.120,74

Alighiero



ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZE

C/O	C/O	C/O	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
1	2	054	STRADORDINARIE RETTI POSTO/LITTO RESIDENZA UNIVERSITARIA (IN POZZUOLI)	607.249,00	-	-	607.249,00	547.151,54	60.097,41	607.248,95	-	0,05
1	2	053	SPESE TECNICHE PER PERIZIE E PROGETTI E CONSULENZE TECNICHE	20.000,00	-	-	20.000,00	13.159,99	6.344,00	19.503,99	-	496,01
TOTALE CAPITOLO				727.249,00	0,00	0,00	727.249,00	598.220,79	90.411,41	688.632,20	0,00	38.611,50
1	2	054	FONDI ACCANTONAMENTO ATTIVITA' ISTITUZIONALI	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	2	055	FONDO ACCANTONAMENTO RIQUALIFICAZIONE PATRIMONIO	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
1	2	056	FONDO ACCANTONAMENTO RISCHI DA SENTENZE	15.000,00	-	-	15.000,00	-	15.000,00	15.000,00	-	-
1	2	057	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	20.000,00	-	-	20.000,00	-	20.000,00	20.000,00	-	-
TOTALE CAPITOLO				35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00
TOTALE SEZIONE				794.649,00	13.650,00	10.508,00	797.791,00	618.858,41	143.295,30	754.153,71	0,00	43.637,79
TOTALE TITOLO				3.560.430,00	35.750,00	35.750,00	3.560.430,00	1.993.618,63	768.267,61	2.761.886,24	6.358,98	804.001,74
TITOLO: SECONDO												
2	1		MOVIMENTI DI CAPITALI									
2	1		MOVIMENTI DI CAPITALI									
2	1	01	MOVIMENTO DI CAPITALI									
2	1	01	MOVIMENTO DI CAPITALI	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-
TOTALE CAPITOLO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SEZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO: TERZO												
3	1		PARTITE DI GIRO									
3	1		PARTITE DI GIRO									
3	1	12	PARTITE DI GIRO									

Aliguan



ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZE

O L O I Z I E S C	O L O C I P I 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	059	630.000,00	-	-	630.000,00	347.881,18	44.100,00	391.981,18	-	238.018,82
3	1	060	50.000,00	-	-	50.000,00	-	50.000,00	50.000,00	-	-
3	1	061	2.000,00	-	-	2.000,00	2.000,00	-	2.000,00	-	-
3	1	062	25.000,00	-	-	25.000,00	10.826,50	-	10.826,50	-	14.173,50
3	1	063	1.107.000,00	-	-	1.107.000,00	708.502,67	101.985,17	810.487,84	-	296.512,16
3	1	064	50.000,00	-	-	50.000,00	11.213,00	38.787,00	50.000,00	-	-
3	1	065	50.000,00	-	-	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00
TOTALE CAPITOLO			1.914.000,00	0,00	0,00	1.914.000,00	1.080.423,35	234.872,17	1.315.295,52	0,00	598.704,48
TOTALE SEZIONE			1.914.000,00	0,00	0,00	1.914.000,00	1.080.423,35	234.872,17	1.315.295,52	0,00	598.704,48
TOTALE TITOLO			1.914.000,00	0,00	0,00	1.914.000,00	1.080.423,35	234.872,17	1.315.295,52	0,00	598.704,48
TOTALE COMPETENZE			5.474.430,00	35.750,00	35.750,00	5.474.430,00	3.074.041,98	1.003.139,78	4.077.181,76	6.358,98	1.403.607,22

Alighiero

O L O T T I E S C I T A	O L O C C I T 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 PAGATA 9	SOMMA DA PAGARE 10	TOTALE (col. 9 + 10) 11	IN PIU' 12	IN MENO 13
		RIEPILOGO DELLE SPESE									
		RESIDUI PASSIVI	4.990.952,18	0,00	0,00	4.990.952,18	753.205,67	4.161.694,28	4.914.899,95	0,00	76.052,74
		TITOLO 1 USCITE EFFETTIVE	3.560.430,00	35.750,00	35.750,00	3.560.430,00	1.993.618,63	768.267,61	2.761.886,24	6.358,98	804.902,74
		TITOLO 2 MOVIMENTI D.C. SPICATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO 3 PERIODE DI GIRO	1.914.000,00	0,00	0,00	1.914.000,00	1.080.423,35	234.872,17	1.315.295,52	0,00	598.704,48
		FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE USCITA	10.465.382,18	35.750,00	35.750,00	10.465.382,18	3.827.247,65	5.164.834,06	8.992.081,71	6.358,98	1.551.180,45

Mignone



Relazione sulla gestione al bilancio consuntivo chiuso al 31/12/2018

Attività Svolta

La Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'infanzia è una Azienda Pubblica di servizi alla persona e pianifica l'offerta dei servizi alla persona in coerenza con la programmazione locale definita nel piano di zona sociale dell'ambito territoriale nel quale svolge le attività. A tal fine si caratterizza come azienda multiservizi nell'ambito dello stesso settore di intervento e nel rispetto delle proprie finalità statutarie - come previsto dall'art. 13 comma 3 del Dec. 2/2013 della Regione Campania - e mira a garantire pari diritti e pari opportunità ai cittadini dei diversi territori della Regione ed a quelli portatori di problematiche differenti.

Rappresenta, inoltre, un punto di riferimento unitario in tema di servizi sociali per l'infanzia, l'adolescenza, i giovani e le famiglie anche nei rapporti con l'Amministrazione regionale, nonché tra questa ed altri soggetti istituzionali che si occupano dei minori della fascia del bisogno e delle loro famiglie.

Ai sensi dell'art. 2 dello Statuto, l'Azienda promuove i diritti attivi dell'infanzia e dell'adolescenza così come enunciati dalla Convenzione sui diritti del fanciullo, adottata a New York il 20 novembre 1989 e resa esecutiva con la legge 27 maggio 1991, n. 176, e svolge dette attività direttamente, nonché in collaborazione con Enti, Organismi ed Istituzioni pubbliche o private, riconoscendo il proprio ruolo integrativo e propulsivo, e non sostitutivo del servizio pubblico di competenza degli enti locali.

Nel sistema regionale dei servizi sociali per l'infanzia e l'adolescenza, l'Azienda favorisce: il rispetto dei principi e degli orientamenti sopranazionali, nazionali e regionali sull'infanzia e l'adolescenza nell'erogazione dei diversi servizi ed interventi per i minori in stato di disagio e per le loro famiglie.

I fini statutari, come previsto dall'art. 2 punto 2.2 dello statuto, vengono conseguiti attraverso:

- a) contributi al pagamento di percorsi dei minori inseriti in strutture in forma semi residenziale (assistenza indiretta) finalizzate soprattutto all'inserimento dei minori in percorsi di orientamento al lavoro e tirocini formativi;
- 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'invulnerabilità dell'infanzia, e della progressiva estensione dell'istruzione (progetti speciali).

Le attività socio-assistenziali nel corso dell'esercizio 2018, a causa della grave crisi economica che sta attraversando l'azienda, sono state notevolmente ridotte rispetto all'anno precedente, raggiungendo però alti livelli assistenziali, ma con una riduzione dei costi di esercizio. Diversamente da quanto fatto negli anni precedenti, infatti, a partire dal 2018 il CdA ha inteso perseguire linee di intervento diverse che non prevedessero più l'assistenza "storica" mediante il semiconvitto, ma orientando le scelte ad attività di tutoraggio ed affiancamento per formazione professionale.

Le attività svolte nell'anno 2018, per le diverse aree di intervento, sono state erogate in modo diretto ed indiretto, attraverso soggetti appartenenti al terzo settore ed in possesso di adeguati requisiti organizzativi e strutturali. Esse sono state le seguenti:

- attivazione di servizi semi residenziali, in collaborazione con soggetti del Terzo settore con i quali sono state sottoscritte convenzioni;
- iniziative in collaborazione con altri soggetti del Terzo Settore, per azioni tendenti al benessere sociale ed ambientale attraverso attività laboratori, tenutesi presso la biblioteca attiva nella sede dell'Ente e presso il Complesso immobiliare di Bagnoli, nonché iniziative autonome, al fine di rafforzare i contatti con le diverse realtà operanti nel tessuto sociale.

- erogazione di contributi diretti, su segnalazione dei Servizi Sociali del territorio, a famiglie bisognose.

L'Azienda sia direttamente, sia per il tramite dei soggetti con la stessa convenzionati, è quindi riuscita a garantire a ciascuna famiglia ed a ciascun minore standards omogenei di qualità delle prestazioni offerte.

Preme sottolineare **il valore aggiunto** di quanto precedentemente enunciato e svolto durante l'anno 2018, poiché ha rappresentato una importante innovazione gestionale e di indirizzo:

1. La Fondazione non è stata, in queste attività, esclusivamente erogatrice di risorse economiche, ma soggetto attivo delle partnership, con ruoli e funzioni di gestione dei percorsi che valorizzano le professionalità interne e costruiscono relazioni durature con la Comunità;
2. A fronte di una riduzione delle risorse economiche disponibili, molte realtà del Terzo Settore hanno messo a disposizione gratuitamente idee, professionalità, servizi nello sforzo comune di ridare forza ad una realtà preziosa per la difesa dei deboli e lo sviluppo di iniziative a sostegno dei minori, dei giovani, delle famiglie.

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;
- 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.

Si evidenzia che, 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.

Allo stato, infatti, si è in attesa della formalizzazione del PUA da parte del Comune di Napoli, avendo la Fondazione adempiuto a tutte le attività di sua competenza (indicazione degli utilizzi e destinazioni d'uso dei diversi fabbricati, bozza di Convenzione ecc...). Senza l'approvazione, da parte del Comune di Napoli, del PUA la Fondazione non sarà in grado di poter mettere a reddito l'intero complesso al fine di poter in miglior modo, svolgere le attività istituzionali.

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.

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%

Immobilizzazioni 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 rivalutato secondo le norme fiscali.

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

Finanziarie

Al 31/12/2018 sono esposti le immobilizzazioni finanziarie al loro valore nominale.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo; sono iscritti tra i crediti i residui attivi risultanti dal conto finanziario al 31 dicembre 2018.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di rettifiche di fatturazione. Sono iscritti tra i debiti i residui passivi risultanti dal conto finanziario al 31/12/2018.

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 del 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 rettificati dal corrispondente fondo di ammortamento.

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	variazioni
74.243,54	37.121,74	-37.121,80
Descrizione		Importo
Costo storico		185.608,88
Ammortamenti esercizi precedenti		37.121,77
Saldo al 31/12/2015		148.487,11
Acquisizioni dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio 2016		37.121,77
Saldo al 31/12/2016		111.365,34
Ammortamenti dell'esercizio 2017		37.121,80
Saldo al 31/12/2017		74.243,54
Ammortamenti dell'esercizio 2018		37.121,80
Saldo al 31/12/2018		37.121,74

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.

Le altre immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificati 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 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	variazioni
158.716.177,06	158.710.025,65	- 6.151,41



Handwritten signature

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	158.704.756,96
Ammortamenti esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	158.704.756,96
Acquisizioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2017	158.704.756,96
Acquisizioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2018	158.704.756,96

Impianti macchinari e altri beni materiali

Descrizione	Importo
Costo storico	417.049,83
Ammortamenti esercizi precedenti	388.681,19
Saldo al 31/12/2015	28.368,64
Acquisizioni dell'esercizio 2016	3.047,07
Cessioni dell'esercizio	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio 2016	13.708,37
Saldo al 31/12/2016	17.707,35
Acquisizioni dell'esercizio 2017	3.821,60
Ammortamenti dell'esercizio 2017	10.108,85
Saldo al 31/12/2017	11.420,10
Acquisizioni dell'esercizio 2018	0
Ammortamenti dell'esercizio 2018	6.151,41
Saldo al 31/12/2018	5.268,69

Immobilizzazioni

- Finanziarie
- Altri titoli

La voce è rappresentata dall'investimento di titoli obbligazionari, codice Isin 4871960, ISP STEP UP scadenza 18 gennaio 2019, depositati presso il Tesoriere e sono iscritti al loro valore nominale di €.45.000,00.

Attivo circolante

- Rimanenze

Non sono state rilevate rimanenze al 31/12/2018 con la riduzione rispetto all'anno precedente pari a €.263,16.

- Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo; alla luce del riaccertamento dei residui attivi risultanti dal conto finanziario al 31 dicembre 2018, gli stessi sono stati iscritti tra i crediti.

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.258.178,09	4.930.494,35	2.672.316,26



Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Verso Regione parte corrente	100.000,09	50.000,09	50.000,00
Verso Regione per investimenti	288.351,65	135.000,00	153.351,65
Verso Erario	1.914.819,62	194.596,59	1.720.223,03
Verso privati	2.041.015,37	1.418.444,52	622.570,85
Verso altri soggetti pubblici	212.494,89	233.954,60	- 21.459,71
Altri crediti	373.812,73	226.182,29	147.630,44
Totali	4.930.494,35	2.258.178,09	2.672.316,26

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Al 31/12/2018 non si rilevano né partecipazioni né titoli che non costituiscono immobilizzazioni.

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 €. 1.504.459,70.

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Istituto tesoriere	1.503.459,99	3.457.285,66	- 1.953.825,67
Assegni	0,00	0,00	0,00
Denaro e valori in cassa	1.000,00	2.000,00	- 1.000,00
Totali	1.504.459,99	3.459.285,66	- 1.954.825,67

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.430,92	2.430,92	0



Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Ratei attivi	200,95	200,95	0
Risconti attivi	2.229,97	2.229,97	0
Totali	2.430,92	2.430,92	0

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 dell'importo di €. 200,95 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 €.2.229,97 ed afferiscono in massima parte a premi assicurativi.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
159.057.977,34	158.411.458,24	- 646.519,10

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Fondo di dotazione	9.627.305,00	9.627.305,00	0,00
Donazione e lasciti vincolati	144.387.149,48	144.387.149,48	0,00
Altre riserve	5.043.522,86	6.762.072,56	- 1.718.549,70
Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	- 658.617,36	658.617,36
Utili (perdite) dell'esercizio	- 646.519,10	-1.059.932,34	413.413,24
Totali	158.411.458,24	159.057.977,34	-646.519,10



Fondazione Banco Di Napoli Azienda Pubblica per l'assistenza all'infanzia

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona iscritta al n.1 del registro istituito dalla Regione Campania con Regolamento n°2/2013

Via Don Bosco N. 7 - 80141 Napoli

Codice fiscale: 80044640631

La voce "Altre Riserve Disponibili" ha subito una variazione in diminuzione pari ad €.1.718.549,70 in ragione di quanto disposto con deliberazione del CdA n.40/2018 con la quale è stato approvato il Bilancio Consuntivo 2017, unitamente alla proposta di copertura della perdita di esercizio 2017 e precedenti, così come contenuta nella relazione sulla gestione.

Il patrimonio netto si riduce di €.646.519,10 in conseguenza della perdita di esercizio 2018.

B) Fondi per rischi e oneri

Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2018	Variazioni
1.710.920,65	1.745.920,65	35.000,00

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Fondi Rischi e oneri	388.680,12	353.680,12	35.000,00
Altri Fondi	1.357.240,53	1.357.240,53	0
Totali	1.745.920,12	1.710.920,65	35.000,00

In ragione dei maggiori ricavi verificatesi nel corso degli esercizi precedenti, sono stati accantonati i fondi necessari a sopperire i costi e gli oneri futuri 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 del fondo per rischi accantonati e la relativa movimentazione registrata nell'esercizio 2018.

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Fondo accantonamento rischi da sentenze	72.819,12	57.819,12	15.000,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità	315.861,00	295.861,00	20.000,00
Totali Fondi Rischi e Oneri	388.680,12	353.680,12	35.000,00

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Fondo di accantonamento per attività istituzionale	357.240,53	357.240,53	0
Fondo di accantonamento per riqualificazione patrimonio	1.000.000,00	1.000.000,00	0
Totali Altri Fondi	1.357.240,53	1.357.240,53	0



Fondazione Banco Di Napoli Azienda Pubblica per l'assistenza all'infanzia

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona iscritta al n. 1 del registro istituito dalla Regione Campania con Regolamento n°2/2013
Via Don Bosco N. 7 - 80141 Napoli
Codice fiscale: 80044640631

Con riferimento ai Fondo crediti di dubbia esigibilità e al fondo accantonamento per rischi di sentenze, questi prudenzialmente sono stati incrementati di €35.000,00 in riferimento alla dubbia esigibilità di entrate accertate nonché ad eventuali rischi di soccombenza da sentenza.
Nel corso del 2018 gli altri fondi non hanno trovato utilizzo.

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 31/12/2018, per i quali alla suddetta data non è stata ricevuta la relativa fattura.

Alla luce del riaccertamento dei residui passivi risultanti dal conto finanziario al 31 dicembre 2018, 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 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	variazioni
3.634.362,04	4.982.830,57	1.348.468,53

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Debiti vs fornitori	1.939.937,80	1.229.050,77	710.887,03
Debiti tributari	2.421.093,19	1.728.856,37	692.236,82
Debiti Previdenziali	20.010,10	18.357,30	1.652,80
Altri debiti	601.789,48	658.097,60	- 56.308,12
Totali Debiti	4.982.830,57	3.634.362,04	1.348.468,53

E' appena il caso di evidenziare che la voce "Debiti tributari" risulta determinata soprattutto dalla voce IMU che comprende:

- secondo acconto IMU 2018, pari ad €. 473.003,00
- IMU anno 2017, per €. 717.478,00
- IMU anno 2016, per €. 7.818,00
- IMU anno 2015, per €. 707.932,00.

In relazione al pagamento I.M.U. 2017 e precedenti, sono pervenuti gli avvisi di rettifica n.675280/649, n.675279/287 e n.675276/371 tutti notificati in data 8/11/2018 avverso i quali pendono ricorsi tributari presso la Commissione Tributaria Provinciale di Napoli, aventi ad oggetto la esenzione/agevolazione del 50% della imposta IMU sul Complesso di Bagnoli, ex area Nato. All'uopo, in via prudenziale e nelle more del contenzioso instaurato, tra i debiti tributari sono stati considerati anche le sanzioni e gli interessi che sarebbero dovuti sugli stessi avvisi di rettifica.



Debiti verso altri

La voce debiti vs altri comprende i debiti vs il personale dipendente per le indennità e le retribuzioni di risultato nonché i depositi cauzionali per i fitti attivi e debiti per oneri condominiali.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	variazioni
152.055,24	89.322,90	62.732,34

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Risconti Passivi	3.089,30	3.089,30	0
Ratei Passivi	86.233,60	148.965,94	- 62.732,34
Totali	89.322,90	152.055,24	- 62.732,34

Risconti passivi per €. 3.089,30 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; i Ratei Passivi pari ad €.86.233,60 rappresentano quote di costi che hanno avuto la loro manifestazione economica nell'esercizio, ma che vedranno la loro manifestazione finanziaria nell'esercizio successivo.

Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale sono riportati tra i conti d'ordine gli impegni assunti dall'Azienda le cui prestazioni non sono ancora rese alla chiusura dell'esercizio 2018.

Tra questi figurano in via residuale i lavori di consolidamento delle strutture orizzontali del 3° 4° piano e mansarda dell'edificio in Napoli alla Via Toledo 317 (cfr. delibera n.54/2012) e relative spese tecniche (cfr. delibere n.34/2001, n.52/2011, n.65/2012).

Conto economico

A) Valore della produzione

Ricavi da patrimonio immobiliare

al 31/12/2017	al 31/12/2018	Variazioni
1.277.093,92	1.565.118,80	288.024,88

I ricavi derivano dai canoni di locazione attivi e la variazione in aumento rispetto all'anno precedente è stata determinata dall'adeguamento Istat periodico dei canoni annuali nonché dalla competenza economica del canone di gestione della Residenza Universitaria da parte della Regione Campania, dovuto dal 3° anno di gestione, così come espressamente previsto dall'art.3, comma 1 dell'atto aggiuntivo alla Convenzione del 2005.

Rispetto al Bilancio preventivo esercizio finanziario 2018, la voce accoglieva complessivamente l'importo di €.1.621.650,00, registrando quindi al 31.12.2018 una riduzione a consuntivo di €. 56.531,20 pari al 3%. Tali minori ricavi sono derivati dalla mancata formalizzazione di alcuni accordi sulle locazioni.



Lo schema che di seguito si trascrive riporta i ricavi derivanti dalle locazione per tipologia e ubicazione degli immobili:

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Terreno collina S. Laise	1.800,00	1.800,00	0
Terreno complesso Pozzuoli	200,00	200,00	0
Complesso Bagnoli	471.657,49	442.093,92	29.563,57
Appartamenti Pal.4 Via Petrarca 93-Na	261.785,38	253.000,00	8.785,38
Box-garages Pal.4 Via Petrarca 93-Na	26.817,19	27.000,00	- 182,81
Appartamenti Pal.7 Via Petrarca 93-Na	262.016,12	263.000,00	- 983,88
Box-garages Pal.7 Via Petrarca 93-Na	17.532,77	30.000,00	- 12.467,23
Complesso Pozzuoli da privati	30.000,00	30.000,00	0,00
Complesso Pozzuoli da Enti pubblici	170.064,97	195.000,00	- 24.935,03
Via Don Bosco	34.893,27	35.000,00	- 106,73
Residenza Universitaria - Pozzuoli	288.351,65	0	288.351,65
Totali	1.565.118,80	1.277.093,92	288.024,88

Altri Ricavi

al 31/12/2017	al 31/12/2018	Variazioni
1.924.198,26	1.722.912,11	- 201.286,15

Tale voce è suddivisa nel seguente modo:

- rimborso IRES come da sentenza provvisoriamente esecutiva, per €. 1.570.330,00
- proventi vari, per €.105.177,65
- ricavi per rimborso oneri condominiali Complesso di Bagnoli, €.47.404,46

B) Costi della produzione

31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
4.234.577,23	3.904.322,77	- 330.254,46



ay

Fondazione Banco Di Napoli Azienda Pubblica per l'assistenza all'infanzia

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona iscritta al n. 1 del registro istituito dalla Regione Campania con Regolamento n°2/2013

Via Don Bosco N. 7 - 80141 Napoli

Codice fiscale: 80044640631

Rispetto al Bilancio consuntivo 2017, si registra un notevole contenimento dei costi della produzione pari ad €. 330.254,46 come di seguito dettagliati.

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Acquisto di beni	115.682,96	199.281,07	83.598,11
Acquisto di servizi	1.589.408,45	1.514.727,20	-74.681,25
Godimento beni di terzi	26,00	26,00	0,00
Costi del personale	525.661,75	474.269,68	-51.392,07
Ammortamenti	47.230,65	43.273,21	-3.957,44
Variazioni delle rimanenze	263,16	0	-263,16
Accantonamenti per rischi	30.000,00	35.000,00	5.000,00
Oneri diversi di gestione	1.926.304,26	1.637.745,61	-288.558,65
Totali	4.234.577,23	3.904.322,77	-330.254,46

Analisi dei principali costi

Acquisto di beni

- Canoni energetici €. 130.555,20
- Canoni utenze €. 66.789,33

Acquisto di servizi

- Servizi per la gestione delle attività socio-assistenziali €. 78.257,40
- Servizi per la gestione del patrimonio €. 1.204.488,28 di cui si segnalano: servizi di vigilanza complesso di Bagnoli per €.348.130,61; assicurazioni RC ed incendi fabbricati per €.63.300,00; canone di gestione per la Residenza Universitaria per €.607.248,95

I costi sostenuti per la gestione delle attività socio - assistenziali si riferiscono prevalentemente ai servizi assimilati alla semiresidenzialità ed alle iniziative autonome nonché in collaborazione con altri soggetti.

I costi sostenuti per la gestione del patrimonio immobiliare afferiscono principalmente al Complesso immobiliare di Bagnoli:

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Servizio di vigilanza	382.356,55	348.130,61	-34.225,94
Servizio di manutenzione impianti elettrici e videosorveglianza	29.280,00	29.036,00	-244,00
Servizio di manutenzione aree a verde e pavimentate	37.922,98	28.877,33	-9.045,65
Servizio di manutenzione impianti idrico e antincendio	38.134,95	0	38.134,95
Servizio di impianto fognario	5.125,56	3.220,80	-1.904,76



Fondazione Banco Di Napoli Azienda Pubblica per l'assistenza all'infanzia

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona iscritta al n.1 del registro istituito dalla Regione Campania con Regolamento n°2/2013

Via Don Bosco N. 7 - 80141 Napoli

Codice fiscale: 80044640631

Totali	492.820,04	409.264,74	-83.555,30
---------------	-------------------	-------------------	-------------------

➤ Spese verso altri € 231.981,52

I costi afferenti ai servizi generali sono tutti quelli necessari ed indispensabili per la corretta gestione ordinaria dell'Azienda. Tra i predetti costi le voci più significative sul totale risultano essere le seguenti:

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Compensi collegio Revisori dei Conti	26.821,00	20.188,00	- 6.633,00
Consulenze e collaboratori attività amministrative	9.597,80	40.054,78	30.456,96
Sicurezza luoghi di lavoro	4.751,50	1.863,54	- 2.887,96
Nucleo di valutazione	3.666,66	6.000,00	2.333,34
Spese per consulenza fiscale	8.475,59	9.067,04	591,45
Assistenza informatica e software	13.320,00	18.500,56	5.180,56
Canoni annuali per procedure informatiche	17.792,97	23.172,50	5.379,53
Servizi di pulizia sede Ente	29.803,20	21.721,12	- 8.082,08
Spese per consulenze tecniche PUA	185.051,36	19.503,99	- 165.547,37
Totali	299.280,08	160.071,53	- 139.208,55

Costi per il Personale

31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
525.661,75	474.269,68	51.392,07

Si evidenzia il contenimento dei costi per il personale rispetto al 2017, pari ad €51.392,07, nonché rispetto anche al bilancio previsionale dove erano allocati costi pari ad €. 511.122,00 con una economia di spesa pari ad €.76.852,32. Tali costi 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.

Oneri diversi di gestione

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.637.745,61
imposte	1.623.864,61



Fondazione Banco Di Napoli Azienda Pubblica per l'assistenza all'infanzia

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona iscritta al n.1 del registro istituito dalla Regione Campania con Regolamento n°2/2013
Via Don Bosco N. 7 - 80141 Napoli
Codice fiscale: 80044640631

tasse	9.141,00
altro	4.740,00

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

I.R.E.S.

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 2018 l'imposta I.R.E.S. di competenza è stato determinato in €.185.523,11.

I.M.U.

La Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia, Azienda pubblica di servizi alla persona, ha determinato l'imposta IMU 2018 in complessivi €.955.041,00.

Questa Azienda ha avviato un contenzioso tributario con l'Ente impositore mirante al legittimo riconoscimento della agevolazione IMU almeno del 50% sul Complesso immobiliare dell'ex Area Nato in attesa dell'approvazione del P.U.A., documento che determinerà le destinazioni d'uso degli immobili per la messa a reddito del complesso.

C) Proventi ed oneri finanziari

31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
13.191,47	1.398,60	-11.792,87

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Rendita titoli di Stato	1.315,15	1.398,60	83,45
Interessi attivi bancari	11.876,12	0	-11.876,12
Totali	13.191,27	1.398,60	- 11.792,67

Y) Imposte sul reddito dell'esercizio

Imposta sul Reddito

IRAP	31.625,84
IRAP relativa a personale dipendente	29.123,97
IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.501,87

Il risultato economico dell'esercizio 2018 si è chiuso con una perdita economica pari ad €. 646.519,10. Tale perdita è considerata fisiologica vista la mancanza di messa a reddito, in questa prima fase di sviluppo, del Complesso ex Area Nato di Bagnoli e, di contro, il sostenimento comunque delle spese fisse di gestione inerenti al Complesso medesimo che includono tra l'altro anche i costi relativi all'I.M.U. - imposta municipale unica sui fabbricati.

Ai fini del riequilibrio economico dell'Azienda, giusto art.7 del Regolamento di Contabilità di questo Ente, si propone al CdA, nell'ambito del loro primo anno di mandato, di provvedere alla copertura della perdita di



esercizio di €.646.519,10, con l'utilizzo delle "Altre Riserve disponibili" per complessivi €.646.519,10, andando a decurtare tale voce che passerebbe da €. 5.043.522,86 ad €.4.397.003,76.

Risultato di amministrazione

L'esercizio 2018 si è chiuso con le seguenti risultanze documentate dal Tesoriere a cui si aggiungono i residui attivi e passivi riaccertati, per cui la situazione finale è la seguente:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				3.457.285,65
RISCOSSIONI	(+)	363.505,03	1.509.916,65	1.873.421,68
PAGAMENTI	(-)	753.205,36	3.074.041,98	3.827.247,34
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.503.459,99
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.503.459,99
RESIDUI ATTIVI RIACCERTATI	(+)	2.218.722,59	2.987.416,83	5.206.139,42
RESIDUI PASSIVI RIACCERTATI	(-)	4.161.694,28	1.003.139,78	5.164.834,06
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018 (A)	(=)			1.544.765,35

⁽¹⁾ Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).



Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018:	
Risultato di amministrazione	1.544.765,35
Parte accantonata ⁽³⁾	0,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018 ⁽⁴⁾	315.861,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	72.819,12
Altri accantonamenti	0,00
Totale parte accantonata (B)	388.680,12
Parte vincolata	0,00
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
Totale parte vincolata (C)	0,00
Parte destinata agli investimenti	0,00
Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.156.085,23
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	

⁽³⁾ Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

⁽⁴⁾ Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018

Il Bilancio 2018 rispetta, come risulta dal seguente Quadro Generale Riassuntivo, il principio del pareggio finanziario e della equivalenza fra entrate e spese per conto terzi, c.d. Partite di Giro.

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa inizio esercizio		€. 3.457.285,65			
Entrate effettive	€. 4.497.333,48	€. 1.298.667,98	Spese Effettive	€. 4.077.181,76	€. 2.746.824,30
Totale entrate finali	€. 4.497.333,48	€. 4.755.963,63	Totale spese finali	€. 4.077.181,76	€. 2.746.824,30
Entrate c/o terzi e Partite di Giro	€. 1.914.000,00	€. 574.743,70	Spese c/o terzi e Partite di Giro	€. 1.914.000,00	€. 1.080.423,35
Totale complessivo Entrate	€. 6.411.333,48	€. 5.330.707,33	Totale complessivo delle spese	€. 5.991.181,76	€. 3.827.247,65
			Avanzo di competenza/Fondo cassa	€. 420.151,72	€. 1.503.459,99
TOTALE A PAREGGIO	€. 6.411.333,48	€. 5.330.707,33	TOTALE A PAREGGIO	€. 6.411.333,48	€. 5.330.707,33

Si evidenziano alcuni indicatori di bilancio:

- ✓ il Risultato di Amministrazione dell'esercizio 2018 risulta essere in avanzo di amministrazione ed è pari ad €. 1.544.765,35; la parte vincolata a titolo di "Fondo Crediti di dubbia esigibilità" al 31/12/2018 è pari ad €.315.861,00, mentre quella a titolo di "Accantonamento al Fondo Contenzioso" è pari ad €.72.819,12. Pertanto, la parte disponibile del Risultato di Amministrazione, al netto degli accantonamenti, è pari ad €.1.156.085,23.
- ✓ il Risultato Finanziario "di competenza", rappresentato dalla differenza tra le entrate accertate e le uscite impegnate nell'esercizio 2018. Tale risultato, di norma, evidenzia la capacità, da parte dell'Ente di prevedere dei flussi di entrata e di spesa, sia nella fase di accertamento che di impegno, tali da consentire il rispetto del principio di pareggio finanziario non solo in fase previsionale, ma durante il corso dell'intero anno. Al termine dell'esercizio, pertanto, una attenta gestione, dovrebbe dar luogo ad un risultato di pareggio o positivo, in grado di dimostrare la capacità dell'Ente di conseguire un adeguato flusso di risorse (accertamento di entrate), tale da assicurare la copertura finanziaria degli impegni di spesa assunti. In riferimento alla gestione di competenza della Fondazione, ci troviamo di fronte alla seguente situazione contabile di competenza:
 - gli **accertamenti** [in conto competenza di €. 1.509.916,65, ed in conto residui per €.2.987.416,83] **ammontano complessivamente ad €. 4.497.333,48;**
 - gli **impegni** [in conto competenza di €. 3.074.041,98, ed in conto residui per €.1.003.139,78] **ammontano complessivamente ad €.4.077.181,76.**

Pertanto, il Risultato Finanziario "di competenza" presenta un avanzo positivo di €. 420.151,72;

- ✓ il Risultato Finanziario "di cassa" (rappresentato dalla differenza tra le entrate riscosse e le uscite pagate, sia in conto competenza che in conto residui, considerando la dotazione di cassa al 1° gennaio 2018) presenta un saldo pari ad €.1.503.459,99. Esso è così determinato:

DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZE	TOTALE
Fondo cassa 1/1/2018			€. 3.457.285,65
Riscossioni	€. 363.505,03	€. 1.509.916,65	€. 1.873.421,68
Pagamenti	€. 753.205,36	€.3.074.041,98	€. 3.827.247,34
Pagamenti per azioni esecutive	0	0	0
Saldo cassa al 31/12/2018			€. 1.503.459,99



Fondazione Banco Di Napoli Azienda Pubblica per l'assistenza all'infanzia

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona iscritta al n.1 del registro istituito dalla Regione Campania con Regolamento n°2/2013

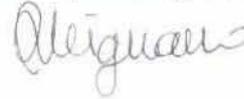
Via Don Bosco N. 7 - 80141 Napoli

Codice fiscale: 80044640631

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 2018, ai sensi dell'art.32 del Regolamento n.2 del 22 febbraio 2013 emanato dalla Regione Campania, nonché del Regolamento di Contabilità dell'Azienda approvato con delibera CdA n.51/2018.

La Responsabile Amministrativa

Dott.ssa Pasqualina Mignano



fondazione

Banco Napoli
per l'Assistenza
all'Infanzia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA



BILANCIO SOCIALE - ESERCIZIO 2018

Allegato n. 6
alla deliberazione/determinazione
n. 46 del 30 APRILE 2019
pag. 10

Premessa alla relazione

Con Decreto Dirigenziale della Giunta Regionale della Campania n.175 del 15.11.2017 è stato nominato il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda; il CdA si è insediato in data 28 novembre 2017 ed ha provveduto a nominare la dott.ssa Maria Patrizia Stasi, quale Presidente e legale rappresentante dell'Ente.

Pertanto, la presente relazione è relativa al primo anno di mandato, esercizio 2018.

1. Risultato economico.

La situazione ereditata a dicembre 2017 vedeva una perdita d'esercizio pari ad € 1.... Pertanto il CDA ha operato con grande oculatezza per riuscire a ridurre tale dato di svantaggio, riuscendo a dimezzare in un solo anno la perdita precedentemente maturata. Pertanto la Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia chiude il Bilancio al 31 dicembre 2018 con una perdita economica pari ad €. 646.519,10, con costi di produzione pari a €. 3.904.322,77 e proventi e ricavi diversi di produzione pari a €. 3.288.030,91. La perdita dell'esercizio di €. 646.519,10, è considerata "fisiologica" visto la mancanza di ricavi in questa prima fase di sviluppo del Complesso immobiliare di Bagnoli (ex area Nato). Tale perdita economica viene integralmente coperta, ai fini del pareggio di bilancio, utilizzando le "Altre Riserve disponibili".

Le principali voci di costo riguardano:

- le imposte pagate sugli immobili, che gravano per €. 1.623.864,00;
- le spese per acquisti di servizi, pari ad €. 1.514.727,00 di cui:
 - ✓ servizi per la gestione delle attività istituzionali, per €. 78.257,00;
 - ✓ servizi per la gestione del patrimonio, per €. 1.204.488,00;
 - ✓ altri servizi residuali, necessari per la gestione dell'Ente, per €. 231,981,00;
- il costo del personale, per circa €. 474.269,00;

2. Attività socio-assistenziali svolte nel corso dell'anno 2018 e risorse finanziarie.

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 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'invulnerabilità dell'infanzia e della progressiva estensione dell'istruzione (progetti speciali).

Non si può, in proposito, non ribadire, preliminarmente, la situazione di estrema difficoltà



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

economica che attraversa l'Ente 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 stesso.

A fronte dei ridotti introiti, ed in considerazione della fase di transizione per rimettere a reddito il complesso, nel corso dell'anno sono state notevolmente ridimensionate le attività socio-assistenziali erogando servizi che hanno determinato una spesa complessiva di €.78.257,00, pur tuttavia non si è venuti meno alla missione della stessa Fondazione poiché molte attività sono state realizzate grazie all'impegno del personale dipendente e al contributo volontario e gratuito di molteplici organizzazioni del Terzo Settore che hanno affiancato il nostro impegno.

a) Attività assimilate alla semi residenzialità.

Nel corso del 2018 è stato approntato un avviso pubblico, a seguito di vari incontri con gli Organismi di Terzo Settore che gestiscono Centri Polifunzionali semiresidenziali ed in seguito alle esigenze emerse, per la presentazione di progetti e percorsi di sostegno ai minori accolti.

L'Avviso, con scadenza dicembre 2018, sarà sviluppato nell'annualità 2019, non essendovi nel 2018 risorse disponibili a sostenere tale azione..

b) Contributi individuali ed interventi urgenti.

Tra le attività che sono in linea con gli scopi istituzionali della Fondazione rientrano i contributi economici a sostegno di nuclei familiari in condizione di particolare disagio socio-economico, e/o con uno dei componenti affetto da gravi patologie. La maggior parte delle famiglie che producono richieste di contributo alla Fondazione giungono perché inviate da Associazioni no profit, da Parrocchie ed Enti ecclesiastici o dai Servizi Sociali Territoriali in assenza di risorse.

Sono giunte nell'anno 2018 sei istanze di aiuto, debitamente verificate e monitorate dagli uffici Politiche Sociali.

c) attività progettuali in forma autonoma e/o in collaborazione con altri soggetti del Terzo Settore

Come precedentemente accennato, nonostante l'esiguità delle risorse economiche, molte sono state le iniziative attivate nel 2018, che possiamo suddividere in quattro macro-aree: 1. Sostegno alle famiglie, 2. Azioni di contrasto alla povertà educativa; 3. Attivazione di reti e comunità educanti, 4. Orientamento al lavoro

1. Sostegno alle famiglie

Attivo presso la sede di FBNAI per due giorni a settimana, martedì e giovedì, per tre ore al giorno, lo Sportello è gestito dagli Assistenti Sociali della FBNAI.

L'utenza seguita ha subito in questi mesi un ridimensionamento, sono undici infatti le persone seguite, questo a causa dell'interruzione del Servizio semiresidenziale. Le famiglie seguite sono state inviate da Associazioni ed Enti religiosi, qualche segnalazione è pervenuta anche da parte dei Servizi Sociali Territoriali.

2. Azioni di contrasto alle povertà educative

La FBNAI, visto la preoccupante emergenza della povertà educativa e socio-ambientale dei minori nella nostra Regione, ha stabilito di dare priorità a situazioni che potessero contrastare e/o ridurre tale disagio investendo sull'intera comunità.

Pertanto, se da un lato i laboratori e gli sportelli hanno avuto l'obiettivo di intervenire direttamente su soggetti (bambini e famiglie) che manifestano tale deprivazione, dall'altro incontri di programmazione partecipata, co-progettazione, hanno avuto lo scopo di incardinare intorno alla Fondazione una Comunità Educatrice attiva e consapevole che ha consentito l'attivazione di una molteplicità di interventi a costo minimo.

Tra questi ricordiamo:

- a) Laboratorio di musica e balli popolari – biblioteca della Fondazione – in collaborazione con l'Associazione Officine Periferiche
- b) Laboratorio di letture animate e linguaggi non verbali – biblioteca della Fondazione – in collaborazione con la cattedra di Studi Sociali per la Prima Infanzia del Suor Orsola Benincasa;
- c) AllenaMenti – Biblioteca della Fondazione – in collaborazione con l'Associazione Claudio Miccoli;
- d) Info@ - Parco San Laise Bagnoli – Personale Interno

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

- e) "Giochiamo con la lingua spagnola"- biblioteca della Fondazione - in collaborazione con il Consorzio di Cooperative Sociali Mille Soli, ha visto la partecipazione dei bambini/e dell'Istituto Paritario La Ginestra di Torre del Greco
- f) Laboratorio di puer ars photo lab - biblioteca della Fondazione - personale interno

3. Attivazione di reti e comunità educanti

- a) Percorsi di progettazione partecipata - sede via Don Bosco, Parco San Laise - con la partecipazione di oltre 70 Organizzazioni del terzo settore e 5 scuole paritarie. Hanno accompagnato per l'intero anno le proposte e la programmazione attivata dalla FBNAI.
- b) Festa di Primavera di Bagnoli - parco San Laise - 5 e 6 maggio 2018. La manifestazione, che ha avuto un grande successo, ha visto la partecipazione di tantissimi cittadini (oltre cinquemila per ogni singola giornata), bambini/e, giovani, famiglie, operatori e Organizzazioni del Terzo Settore (oltre 80) e Istituzioni pubbliche, in primis l'Assessorato Politiche Sociali della Regione Campania, la Municipalità, le scuole, l'Università Suor Orsola Benincasa.

La Tavola Rotonda del 6 maggio è stata un'occasione per incontrare la città, ed in prima istanza gli abitanti del territorio, per instaurare un dialogo costruttivo sul rilancio e sul futuro dell'area.

La festa ha rafforzato il senso di appartenenza alla comunità, è stata l'occasione per porre attenzione sulla cultura ludica per l'infanzia e per vivere in maniera condivisa momenti di gioco, di incontro e di conoscenza di esperienze educative, ludico-sportive, ricreative e musicali. Esperienze promosse da circa ottanta Associazioni e Enti del terzo Settore che hanno partecipato gratuitamente alla realizzazione delle attività rinsaldando le relazioni e gli scambi costruttivi con la Fondazione.

C) Estate al Parco

A partire da giugno e fino ad ottobre il Parco San Laise è stato protagonista di campus ludico/educativi destinati a minori dai 6 ai 16 anni, suddivisi in varie attività e gestiti, a titolo volontario da Organizzazioni del Terzo Settore. I minori coinvolti hanno partecipato alle attività gratuitamente.

Tra questi ricordiamo:

"Acquarium" 15 ragazzi, dagli 8 ai 12 anni, dei quartieri Fuorigrotta e Bagnoli sono stati coinvolti in attività di balneazione nella piscina (sita nel complesso) denominata Nana Club a titolo gratuito. I ragazzi sono stati individuati dai servizi sociali della X Municipalità, ammessi attraverso colloqui con le nostre Assistenti Sociali e dalle stesse accompagnati per i 15 giorni, nel periodo di luglio, del campus;

"Insieme per Gioco" attività ludico/sportiva destinata a 20 ragazzi dai 6 ai 16 anni e alle loro famiglie gestita dall'Associazione Funiculà, con il monitoraggio e la supervisione di personale interno della FBNAI. Yoga per adulti, tornei di calcetto, attività ludiche hanno animato l'intero percorso. Giugno-ottobre 2018;

"Milleculuri" rivolta a bambini dai 6 ai 13 anni con la collaborazione dell'Associazione Milleculuri. I bambini sono stati coinvolti in attività ludico-ricreative, sempre a titolo gratuito, nell'intero mese di luglio;

"Un cane per amico" ha visto i minori coinvolti in una attività di corretto approccio con i nostri amici a quattro zampe, per i mesi di giugno luglio e settembre, guidati dall'Associazione Attenti al Cane;

"Alla scoperta di San Laise" 8 passeggiate e visite guidate al Parco e nei tunnel dello stesso, con momenti di riflessione e scambio di idee sul futuro. Accompagnati da Associazioni, la FBNAI ha organizzato per ogni passeggiata anche momenti di socializzazione, merenda, visita guidata.

d) Bagnoli in festa

Il 13 ottobre la FBNAI, in collaborazione con 45 Organizzazioni del Terzo Settore e con 4 scuole cittadine, ha organizzato una grande festa di chiusura delle attività estive e di rilancio della programmazione autunnale. Ludobus, stand, laboratori, attività ludico-sportive hanno accolto oltre 2.500 bambini con le rispettive famiglie. All'interno della manifestazione, che è stata co-progettata e preceduta da 4 incontri con tutte le realtà partecipanti, vi è stato il momento della



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

premiazione dei ragazzi che hanno partecipato ai tornei sportivi nei mesi precedenti, il saluto delle istituzioni, una condivisione delle attività da attivare per l'autunno.

L'organizzazione di feste e eventi similari all'interno di "San Laise- Parco della Conoscenza e del tempo libero" non ha solo lo scopo di accogliere e rallegrare con laboratori ed attività ludiche minori e famiglie, ma ha soprattutto lo scopo di creare relazioni di scambio e di riflessione con una Comunità che deve essere al fianco dei minori e delle famiglie destinatarie dei progetti che la FBNAI promuove. E' questa la vera ricchezza aggiuntiva del lavoro che svolgiamo: motivare centinaia di operatori, decine di Associazioni, Scuole, Enti Pubblici a riflettere e fare rete su progetti di benessere collettivo, volti alla riduzione del danno e al "prendersi cura" dei minori e delle famiglie che chiedono aiuto.

e) Natale al Parco

Attraverso incontri e tavoli di programmazione condivisa il Natale al Parco, non ha visto solo momenti ludici - allestiti in un apposito spazio gioco coperto -, ma ha visto l'allestimento di un vero e proprio Mercatino di Natale - all'interno dei tunnel -, dove, fianco a fianco, i ragazzi dei centri educativi, le associazioni e gli artigiani hanno esposto in vendita i loro prodotti e le loro creazioni artistiche. Un'area food ha rinfocillato i visitatori e il parco ha brillato di luci e di installazioni

4. Orientamento al lavoro e management aziendale

Orientamento e formazione professionalizzante

Il percorso è stato ideato per ragazzi con discontinuità scolastica o che hanno prematuramente abbandonato gli studi.

In uno dei tavoli di concertazione con tutte le realtà presenti, la FBNAI ha socializzato la volontà di una piccola sperimentazione che offrisse ai ragazzi, come prima indicato, la possibilità di rafforzare competenze da spendere sul mercato del lavoro. A tale sollecitazione hanno risposto tre organizzazioni proponendo tre distinti progetti di percorsi di orientamento lavorativo e corsi di formazione professionalizzante. Per i tre corsi è stata fatta, con il supporto del nostro personale, la selezione dei partecipanti e si è partiti con le attività pratiche. Ad ogni realtà è stato concesso un contributo pari ad € 15.000 a parziale copertura dei costi.

Percorso di formazione in management aziendale.

Il percorso formativo, nelle intenzioni della Fondazione Banco di Napoli per l'Infanzia, è innanzitutto un progetto culturale per lo sviluppo del territorio che vuole imprimere una forte discontinuità rispetto al crescente degrado e al costante declino economico.

La mancanza di occupazione e il crescente disorientamento soprattutto tra i giovani che sempre più abbandonano l'Università prima e, il territorio poi, rappresentano un reale pericolo di desertificazione civico dei territori.

L'obiettivo dei percorsi formativi è quello di aiutare gli imprenditori/manager (o aspiranti) ad affrontare questi temi fornendogli i concetti essenziali e la strumentazione utile per:

analizzare il mercato e l'ambiente competitivo;

valutare le scelte di struttura dell'azienda;

legare la configurazione d'offerta alle esigenze dei clienti;

comprendere le conseguenze economico/finanziarie delle decisioni ed elaborare i bilanci di previsione;

valutare il rischio che il progetto comporta;

disporsi sul mercato di riferimento;

comprendere le esigenze inesprese della collettività e saperle coniugare con gli obiettivi aziendali.

Il corso è un percorso di formazione, di preparazione e di accompagnamento alla creazione e allo sviluppo di impresa per imparare l'arte del fare impresa. Durante il corso, articolato in 8 incontri settimanali di 4 ore, i partecipanti sono coinvolti in un percorso di apprendimento molto pratico, finalizzato a trasmettere loro abilità e competenze gestionali e manageriali necessarie per fondare

an

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

e sviluppare un'impresa destinata a competere sui mercati nazionali e internazionali. Affidato ad un esperto, e i partecipanti sono stati continuamente coinvolti in un processo di apprendimento multilaterale che coinvolgerà anche imprenditori affermati. Il personale interno della FBNAI ha fatto da supporto al percorso in qualità di tutor/ facilitatore per l'intero percorso. 52 i partecipanti al percorso, che si è tenuto presso uno degli edifici del Parco San Laise

3. Gestione del patrimonio immobiliare.

3.1 Complesso immobiliare di Bagnoli

Cominciando dal complesso immobiliare di Bagnoli (ex Nato), ora "Parco San Laise - Parco della Conoscenza e del tempo libero" va rilevato che si tratta di edilizia degli anni '40, adibita nel tempo a scopi militari, e pertanto qualsiasi locazione non può prescindere da una serie di lavori di adeguamento ed ammodernamento.

A seguito di perizie svolte 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.

Su detto complesso gravano, altresì, importanti problematiche che al momento non hanno consentito di perfezionare ulteriori locazioni, in particolare:

a) il rapporto con il Comune di Napoli, per i vincoli urbanistici sul Complesso.

Il complesso ricade in zona nA – insediamenti di interesse storico, sottozona nAb – agglomerati urbani di impianto otto-novecentesco, disciplinati dagli artt. 4 e 5 delle norme di attuazione della Variante al Prg per la Zona Occidentale ed è inserito nell'Ambito n.8 Nato disciplinato dall'art.30.

Il Comune di Napoli, a seguito di accordi raggiunti con questo Ente, ha approvato un Masterplan che definisce le destinazioni d'uso assentibili per le aree e gli edifici del complesso, mentre l'Azienda, con la delibera commissariale n.53/2016 ha formalizzato l'intesa raggiunta con il Comune di Napoli approvando il Masterplan relativo al Complesso di Bagnoli e riservandosi, nel contempo la predisposizione del P.U.A..

In esecuzione dell'atto deliberativo di cui sopra, con la delibera commissariale n.2 del 18/1/2017 si è proceduto alla costituzione di un gruppo di lavoro che, sulla base del materiale cartografico, analitico, statistico, mappe catastali e dati relativi ad indagini geologiche, agronomiche, ambientali, ingegneristiche, edilizie e catastali, sviluppi lo studio per la predisposizione del Piano Urbanistico Attuativo del Complesso, in continuo confronto con l'Amministrazione comunale ed i suoi tecnici, nonché con tutti gli altri soggetti coinvolti nel progetto, al fine di elaborare il percorso più facile ed efficace per l'approvazione del piano e la realizzazione degli interventi.

Dopo numerosi tavoli di confronto, tra il gruppo di lavoro dell'Amministrazione, formato da professionisti esperti in materia, l'Assessorato all'Urbanistica e gli uffici del Comune di Napoli, nonché la X Municipalità e le Associazioni territoriali del quartiere Bagnoli – Fuorigrotta, con verbale del 2.8.2017, prot. n. 2018/2208, si è proceduto alla consegna al Dirigente del Servizio Pianificazione Urbanistica Generale del Comune di Napoli, arch. Adrea Ceudech, di una prima stesura del PUA.

A seguito delle osservazioni, modifiche ed integrazioni emerse negli ulteriori incontri tenutisi a partire dal mese di settembre 2017 con l'Amministrazione comunale e i suoi uffici tecnici comunali, in data 5.12.2017, prot. n. 2017/2987, il gruppo di lavoro ha trasmesso a questo Ente gli elaborati del Piano Attuativo del Complesso di Bagnoli (Area ex Nato), con allegata bozza di convenzione.

Il C.d.A. dell'Azienda, nella seduta del 15.12.2017, con verbale n. 2, ha preso atto del pregevole lavoro effettuato dai Consulenti che, con il Comune di Napoli e le Associazioni, hanno elaborato nei tavoli previsti il progetto, e con delibera n.1/2018 ha fatto propria la proposta disponendo di consegnarla al Comune di Napoli, all'Ufficio Servizio Pianificazione Urbanistica Generale e, per conoscenza, all'Assessore all'Urbanistica, Prof. Piscopo, per la successiva discussione ed approvazione definitiva.



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Nel corso dell'anno 2018, si sono aperti dei tavoli di confronto con il Comune di Napoli ai fini della definizione di uno schema di convenzione per disciplinare l'utilizzo degli spazi del complesso "ad uso pubblico" e, con deliberazione n.36 del 27/4/2018, il CdA dell'Ente ha approvato lo schema di convenzione, recependo le indicazioni emerse dai tavoli di lavoro, inoltrandone copia ai competenti uffici del Comune di Napoli ai fini della definizione del procedimento istruttorio prodromico all'approvazione del P.U.A..

b) 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.

c) la problematica relativa alla bonifica dell'area ex NATO secondo gli accordi presi a suo tempo con il Comando stesso e sanzionati di recente dalla conferenza del 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.

3.2 – Complesso immobiliare di Pozzuoli

Nel complesso immobiliare di Pozzuoli, per effetto di una intesa istituzionale tra questo Ente, 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 il cui servizio di ospitalità è partito dal mese di ottobre 2016.

Gli ulteriori immobili che costituiscono il complesso sono rappresentati da:

- un corpo di fabbrica locato all'Agenzia delle Entrate di Pozzuoli i cui contratti di locazione al momento sono scaduti. L'immobile è tutt'ora occupato dall'Agenzia delle Entrate che sta versando i canoni imputati a titolo di occupazione. In passato sono stati fatti incontri per la stipula del nuovo contratto che però non hanno portato alla definizione della questione;

- il Cinema "Sofia", locato con regolare contratto a fronte del quale si percepisce il canone fissato;

- l'edificio "ex scuola" che dal 1998 al 2015 è stato locato al comune di Pozzuoli per uso scolastico. Nel corso del 2018, con delibera del CdA n.12 del 12/2/2018, è stato pubblicato un Avviso tendente ad acquisire manifestazioni di interesse alla locazione da parte di soggetti interessati.

In data 26/11/2018, con prot. 2945/2018, gli uffici della Direzione Generale dell'INPS hanno manifestato interesse alla locazione di detto immobile; allo stato sono in corso incontri per definire congiuntamente le clausole del contratto di locazione, in relazione soprattutto all'esecuzione delle opere edili ed impiantistiche necessarie a garantire la funzionalità dell'edificio.

3.3. – Fabbricati in Napoli alla Via Petrarca n.93 – Parco Lamaro, palazzine nn. 4 e 7

Gli appartamenti delle palazzine risultano tutti locati mentre permangono ancora, seppure in misura ridotta rispetto agli anni precedenti, alcuni box- garages sfitti. Nel corso del 2018 ai canoni di locazione è stato applicato l'adeguamento Istat periodico. Al fine di tutelare il patrimonio dell'Ente, nel corso del 2018 sono state avviate convalide di sfratto per morosità ed intimazioni di pagamento nei confronti di inquilini morosi.

3.4. Immobili in Napoli alla Via Toledo 317

I cespiti in via Toledo n.317, sono composti da unità immobiliari site al terzo piano, quarto piano

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

e mansarda adibite ad uso ufficio e locati alla Giunta Regionale della Campania – Struttura di coordinamento legge 80/84 fino al mese di luglio 2015.

Per la loro messa a reddito, sono stati, nel tempo, pubblicati avvisi di manifestazione di interesse per la locazione, all'esito dei quali, sono pervenute manifestazioni di interesse che non si sono poi concretizzate con la sottoscrizione dei contratti di locazione.

4. Adeguamento in conformità al Regolamento Regionale n. 2 del 23.2.2013.

Dopo diversi anni di gestione commissariale, con Decreto Dirigenziale della Giunta Regionale della Campania n.175 del 15.11.2017 è stato nominato il Consiglio di Amministrazione dell'Ente. Il CdA si è insediato in data 28 novembre 2017 ed ha provveduto a nominare la dott.ssa Maria Patrizia Stasi, quale Presidente e legale rappresentante dell'Ente.

Nel corso del 2018, in ottemperanza al Regolamento Regionale n.2/2013, il CdA dell'Ente ha provveduto ad approvare il "Regolamento di Organizzazione", giusta delibera n.29/2018, ed il "Regolamento di Contabilità", giusta delibera n.51/2018.

5. Sull'organizzazione dell'Azienda.

Attualmente l'assetto organizzativo della Fondazione Banco di Napoli - Azienda pubblica di servizi per l'Assistenza all'Infanzia si articola in due macrostrutture in cui lavorano 10 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	0
Istruttore Dir. Tecnico	1
Istruttore Amministrativo	2
Istruttore Informatico	1
Istruttore Responsabile autoparco	1
Operatore Professionale	1
Totale	6



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AREA POLITICHE SOCIALI

Figure professionali	Numero impiegati
Istruttore Direttivo	1
Istruttore Direttivo	1
Istruttore Direttivo	1
Istruttore Amministrativo	1
Totale	4

In considerazione del posto vacante in pianta organica del Responsabile Amministrativo, a seguito di collocamento a riposo, dal 1° ottobre 2017, dell'unità che ricopriva tale incarico, al fine di consentire il normale svolgimento delle attività dell'Ente, con delibera CdA n.5 del 22 gennaio 2018, sono state conferite mansioni superiori all'unica unità interna all'Ente ed in possesso dei requisiti professionali e dei titoli funzionali alle mansioni da ricoprire.

Con deliberazione n.84 del 4 dicembre 2018 è stato sottoscritto il CCDI anno 2018. Recependo le indicazioni del nuovo contratto nazionale del 21.5.2018, al fine di garantire la continuità e la regolarità dell'ordinaria attività amministrativa, con deliberazione n.87 del 20 dicembre 2018, è stato conferito l'incarico di posizione organizzativa al personale di categoria C che ha già svolto le funzioni di Responsabile Amministrativa con l'attribuzione di mansioni superiori.

In linea con gli obblighi previsti dal D.lgs. n.33/2013 come successivamente modificato ed integrato dalla legge 114/2014 e dal D.Lgs. 97 del 25 maggio 2016, con delibera n.24 del 23 marzo 2018 è stato approvato il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione 2018-2020, anno 2018 congiuntamente al Codice di Comportamento dei dipendenti.

Per tale triennio è stato programmato di:

- garantire che i contenuti del Programma e del Piano siano intersecati. Il programma per la trasparenza e l'integrità triennale e annuale deve essere in collegamento funzionale con il Piano triennale e annuale di prevenzione della corruzione e dell'illegalità, su proposta del Responsabile prevedendo il collegamento attraverso la individuazione delle Mappe di Rischio e le aree indicate nel Piano Nazionale Anticorruzione, garantendo, inoltre, il collegamento con il Piano della Performance annuale;
- nominare il Responsabile della pubblicazione degli atti;
- nominare il Responsabile della conservazione digitale, quello della sicurezza informatica e il Responsabile dell'open data;
- affidare al Nucleo di Valutazione il compito di vigilanza e di controllo sulla pubblicazione con obbligo di segnalazione e sul collegamento con il ciclo della Performance organizzativa;
- analizzare le tipologie di atti da pubblicare e realizzare le schede sintetiche di pubblicazione in grado di informare i cittadini e gli organi di controllo in modo semplice e chiaro;
- migliorare funzionalmente il sito e il link "Amministrazione Trasparente" nel quale sono pubblicati gli atti in forma facilmente accessibile;
- prevedere le modalità di archiviazione degli atti pubblicati e soggetti ad obbligo di permanenza sul sito per i tempi previsti dalle norme, elaborando modelli di archiviazione dei dati per garantirne la fruibilità nel tempo e predisporre un disciplinare che richiami gli obblighi previsti sulla loro conservazione;
- predisporre il sito in grado di sviluppare le procedure di interazione con l'utenza al fine di semplificare e velocizzare i rapporti tra amministrazione ed utenza, adeguandolo alle indicazioni del D.lgs. 97/2016.

Sulla scorta delle esperienze maturate negli anni precedenti ed in analogia ai principi del D.lgs. 150/2009, questa Amministrazione con delibera n.64 del 4 settembre 2018, ha approvato il Piano

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

annuale delle Performance che, alla luce del passaggio di indirizzo politico e di gestione amministrativa, ha individuato, per i dipendenti, nuovi obiettivi operativi e linee ordinarie di attività (LOA), che di seguito si riportano raggruppate per aree e settori.

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;



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

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 Responsabile Amministrativo
Dott.ssa Pasqualina Mignano





AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Collegio dei Revisori

Verbale n. 113

Allegato n. 5
alla deliberazione/determinazione
n. del 30 APR. 2019
pag.

Nelle date 26 aprile e 29 aprile 2019 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 Dott.ssa Pasqualina Mignano Responsabile del Servizio Finanziario - Area Amministrativa, per formulare:

Relazione sul Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2018

È stato preso in esame il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2018, redatto e proposto dal Consiglio di Amministrazione, trasmesso a questo Collegio con i relativi allegati in data 24/04/2019, impostato in base agli schemi contabili di cui al Regolamento Regionale del 22/2/2013 n. 2, pubblicato sul Burc n. 14 del 4 marzo 2013 nonché dal regolamento di Contabilità dell'Azienda approvato con delibera del Cda n.51/2018 e composto dai seguenti documenti

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico
- Conto Finanziario dell'esercizio 2018

e corredato da:

- Relazione sulla gestione
- Bilancio sociale

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.



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

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

Fondo di cassa inizio esercizio €.	3.457.285,65
Riscossioni	1.873.421,68
Pagamenti	3.827.247,34
Fondo di cassa fine esercizio €.	1.503.459,99

Tale fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio finanziario 2018 corrisponde al saldo del conto presso la Tesoreria.

Si riscontra una differenza rispetto al saldo riportato nella verifica di cassa al 31/12/2018 per sistemazioni avvenute successivamente a tale data ed imputate al 2018.

Risultanze della gestione finanziaria:

Fondo di cassa fine esercizio 2018	1.503.459,99
Residui attivi riaccertati	+ 5.206.139,42
Residui passivi riaccertati	- 5.164.834,06
Avanzo Amministrazione 2018	1.544.765,35

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018:	
Risultato di amministrazione	1.544.765,35
Parte accantonata ⁽³⁾	0,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018 ⁽⁴⁾	315.861,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	72.819,12
Altri accantonamenti	0,00
Totale parte accantonata (B)	388.680,12
Parte vincolata	0,00
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
Totale parte vincolata (C)	0,00
Parte destinata agli investimenti	0,00
Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.156.085,23

Pur registrando un avanzo di amministrazione per l'anno 2018 pari ad € 1.544.765,35 si evidenzia una drastica riduzione nel 2018 del fondo di cassa di circa € 2 milioni, dovuta al forte squilibrio tra entrate e uscite dell'esercizio.



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Le risultanze del Bilancio si compendiano nei seguenti valori:

Stato Patrimoniale:

A) Immobilizzazioni		158.792.147,39
I Immateriali	37.121,74	
II Materiali	158.710.025,65	
III Finanziarie	45.000,00	
B) Attivo Circolante		6.434.954,34
I Rimanenze beni di consumo	0,00	
II Crediti	4.930.494,35	
III Attività che nn cost.imm.	0,00	
IV Disponibilità liquide	1.504.459,99	
	(di cui 1.000,00 economato)	
C) Ratei e Risconti Attivi		<u>2.430,92</u>
TOTALE ATTIVO		165.229.532,65
A) Patrimonio netto		158.411.458,24
B) Conferimenti da trasferimenti in conto capitale		=====
C) Fondi rischi e oneri		1.745.920,65
D) Trattamento fine rapporto lavor.subord.		=====
E) Debiti		4.982.830,57
F) Ratei e risconti passivi		<u>89.323,19</u>
TOTALE PASSIVO		165.229.532,65
CONTI D'ORDINE		
G) Altri impegni assunti		315.920,80

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;

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

- Le immobilizzazioni finanziarie pari a € 45.000,00 consistono nell'investimento di titoli obbligazionari con scadenza 18/01/2019 e depositati presso il Tesoriere ed iscritti al loro valore nominale;
 - I residui attivi risultanti dal bilancio finanziario al 31/12/2018 sono stati iscritti tra i crediti;
 - I residui passivi risultanti dal bilancio finanziario al 31/12/2018 sono stati iscritti tra i debiti;
 - le disponibilità finanziarie comprendono le Disponibilità liquide pari ad €. 1.504.459,70, comprensivo delle somme del fondo economato pari ad € 1.000,00;
- Si riepilogano i Crediti come segue:

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.258.178,09	4.930.494,35	2.672.316,26

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Verso Regione parte corrente	100.000,09	50.000,09	50.000,00
Verso Regione per investimenti	288.351,65	135.000,00	153.351,65
Verso Erario	1.914.819,62	194.596,59	1.720.223,03
Verso privati	2.041.015,37	1.418.444,52	622.570,85
Verso altri soggetti pubblici	212.494,89	233.954,60	- 21.459,71
Altri crediti	373.812,73	226.182,29	147.630,44
Totali	4.930.494,35	2.258.178,09	2.672.316,26

Tra i crediti di ammontare rilevante si segnalano:

- quelli verso privati per canoni di fitti maturati e non riscossi;
- quelli verso l'Erario principalmente per un rimborso IRES come da sentenza provvisoriamente esecutiva per €. 1.570.330,00.

- Il Patrimonio netto è così rappresentato:

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
159.057.977,34	158.411.458,24	- 646.519,10



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Il patrimonio netto si riduce di €. 646.519,10 in conseguenza della perdita di esercizio 2018.

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Fondo di dotazione	9.627.305,00	9.627.305,00	0,00
Donazione e lasciti vincolati	144.387.149,48	144.387.149,48	0,00
Altre riserve	5.043.522,86	6.762.072,56	- 1.718.549,70
Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	- 658.617,36	658.617,36
Utili (perdite) dell'esercizio	- 646.519,10	- 1.059.932,34	413.413,24
Totali	158.411.458,24	159.057.977,34	-646.519,10

- La voce "Altre Riserve Disponibili" ha subito una variazione in diminuzione pari ad €. 1.718.549,70 in ragione di quanto disposto con deliberazione del CdA n.40/2018 con la quale è stato approvato il Bilancio Consuntivo 2017, unitamente alla proposta di copertura della perdita di esercizio 2017 e precedenti, così come contenuta nella relazione sulla gestione.

Di seguito si riepiloga il dettaglio dei fondi accantonati:

Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2018	Variazioni
1.710.920,65	1.745.920,65	35.000,00

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Fondo accantonamento rischi da sentenze	72.819,12	57.819,12	15.000,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità	315.861,00	295.861,00	20.000,00
Totali Fondi Rischi e Oneri	388.680,12	353.680,12	35.000,00

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Fondo di accantonamento per attività istituzionale	357.240,53	357.240,53	0

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Fondo di accantonamento per riqualificazione patrimonio	1.000.000,00	1.000.000,00	0
Totali Altri Fondi	1.357.240,53	1.357.240,53	0

Il fondo di accantonamento per riqualificazione patrimoniale e quello di accantonamento attività istituzionale incrementati negli anni precedenti per sopperire alla preventivabile mancanza di ricavi a seguito del rilascio del complesso immobiliare di Bagnoli da parte del JFC Naples (NATO), sono stati in gran parte utilizzati negli esercizi precedenti per far fronte al raggiungimento degli scopi istituzionali e per le esigenze impreviste ed imprevedibili relative all'intero patrimonio immobiliare e in particolare per le manutenzioni. Con riferimento ai Fondo crediti di dubbia esigibilità e al fondo accantonamento per rischi di sentenze, questi prudenzialmente sono stati incrementati di €. 35.000,00 in riferimento alla dubbia esigibilità di entrate accertate nonché ad eventuali rischi di soccombenza da sentenza.

- 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 31/12/2018, per i quali alla suddetta data non è stata ricevuta la relativa fattura.

Alla luce del riaccertamento dei residui passivi risultanti dal conto finanziario al 31 dicembre 2018, 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 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	variazioni
3.634.362,04	4.982.830,57	1.348.468,53

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Debiti vs fornitori	1.939.937,80	1.229.050,77	710.887,03
Debiti tributari	2.421.093,19	1.728.856,37	692.236,82
Debiti Previdenziali	20.010,10	18.357,30	1.652,80
Altri debiti	601.789,48	658.097,60	- 56.308,12
Totali Debiti	4.982.830,57	3.634.362,04	1.348.468,53

Si evidenzia che la voce "Debiti tributari" risulta determinata soprattutto dalla voce IMU che comprende:

- secondo acconto IMU 2018, pari ad €. 473.003,00
- IMU anno 2017, per €. 717.478,00



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

- IMU anno 2016, per €. 7.818,00
- IMU anno 2015, per €. 707.932,00.

In relazione al pagamento I.M.U. 2017 e precedenti, sono pervenuti gli avvisi di rettifica n.675280/649, n.675279/287 e n.675276/371 tutti notificati in data 8/11/2018 avverso i quali pendono ricorsi tributari presso la Commissione Tributaria Provinciale di Napoli, aventi ad oggetto la esenzione/agevolazione del 50% della imposta IMU sul Complesso di Bagnoli, ex area Nato. All'uopo in via prudenziale e nelle more del contenzioso instaurato si è ritenuto opportuno considerare tra i debiti tributari anche le sanzioni e gli interessi che sarebbero dovuti sugli stessi avvisi di rettifica.

- Tra i Conti d'ordine sono riportati gli impegni assunti dall'Azienda le cui prestazioni non sono ancora rese alla chiusura dell'esercizio 2018.

Tra questi figurano in via residuale i lavori di consolidamento delle strutture orizzontali del 3°, 4° piano e mansarda dell'edificio in Napoli alla Via Toledo 317 (cfr. delibera n.54/2012) e relative spese tecniche (cfr. delibere n.34/2001, n.52/2011, n.65/2012).

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

CONTO ECONOMICO 2018	euro
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da utilizzo patrimonio immobiliare	1.565.118,80
Altri ricavi e proventi	1.722.912,11
TOTALE A	3.288.030,91
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
<u>Acquisto di beni</u>	199.281,07
Beni di consumo	1.936,54
Canoni utenze	66.789,33
Canoni energetici	130.555,20
<u>Acquisto di Servizi:</u>	1.514.727,20
a) gestione attività socio assistenziali	78.257,40
b) servizi gestione patrimonio	1.204.488,28
c) gestione servizi generali	231.981,52
<u>Per godimento beni terzi-affitti</u>	26,00
<u>Per il personale</u>	474.269,68

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

Fax Amministrazione: 0817518341 - Fax Politiche Sociali: 0817512954

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

4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

a) salari e stipendi	350.739,13
b) oneri sociali	103.136,56
c) tfr	
d) trattamento quiescenza	
e) altri costi	20.393,99
Ammortamenti altre Imm.materiali	43.273,21
Variazione rimanenze beni di consumo	0,00
Accantonamenti per rischi	35.000,00
Fondo accan.rischi sentenze	15.000,00
Fondo crediti dubbia esigibilità	20.000,00
Oneri diversi di gestione	1.637.745,61
imposte	1.623.864,61
tasse	9.141,00
altro	4.740,00
TOTALE B	3.904.322,77
DIFFERENZA TRA A-B	-616.291,86
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
<i>Altri proventi finanziari</i>	1.398,60
interessi attivi e prov finanz	
D) RETTIFICHE DI VALORE ATT.FINANZ	=====
Y) Irap pers.dipend e coll.	31.625,84
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-646.519,10

Nella relazione sulla gestione sono messe in risalto le variazioni rispetto all'esercizio precedente così come di seguito rappresentate:

Ricavi da patrimonio immobiliare

al 31/12/2017	al 31/12/2018	Variazioni
1.277.093,92	1.565.118,80	288.024,88

I ricavi derivano dai canoni di locazione attivi e la variazione in aumento rispetto all'anno precedente è stata determinata dall'adeguamento Istat periodico dei canoni annuali nonché dalla competenza economica del canone di gestione della Residenza Universitaria



per l'Assistenza
all'Infanzia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

da parte della Regione Campania, dovuto dal 3° anno di gestione, così come espressamente previsto dall'art.3, comma 1 dell'atto aggiuntivo alla Convenzione del 2005.

Rispetto al Bilancio preventivo esercizio finanziario 2018, la voce accoglieva complessivamente l'importo di €. 1.621.650,00, registrando quindi al 31.12.2018 una riduzione a consuntivo di €. 56.531,20 pari al 3%. Tali minori ricavi sono derivati dalla mancata formalizzazione di alcuni accordi sulle locazioni.

Ricavi derivanti dalle locazione per tipologia e ubicazione degli immobili:

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Terreno collina S. Laise	1.800,00	1.800,00	0
Terreno complesso Pozzuoli	200,00	200,00	0
Complesso Bagnoli	471.657,49	442.093,92	29.563,57
Appartamenti Pal.4 Via Petrarca 93-Na	261.785,38	253.000,00	8.785,38
Box-garages Pal.4 Via Petrarca 93-Na	26.817,19	27.000,00	- 182,81
Appartamenti Pal.7 Via Petrarca 93-Na	262.016,12	263.000,00	- 983,88
Box-garages Pal.7 Via Petrarca 93-Na	17.532,77	30.000,00	- 12.467,23
Complesso Pozzuoli da privati	30.000,00	30.000,00	0,00
Complesso Pozzuoli da Enti pubblici	170.064,97	195.000,00	- 24.935,03
Via Don Bosco	34.893,27	35.000,00	- 106,73
Residenza Universitaria - Pozzuoli	288.351,65	0	288.351,65
Totali	1.565.118,80	1.277.093,92	288.024,88

Altri Ricavi

Tale voce è suddivisa nel seguente modo:

- rimborso da incassare per IRES anno 2012 come da sentenza provvisoriamente esecutiva, pari a €.1.570.330,00; Ad oggi su tale sentenza pende una richiesta da parte dell'Agenzia delle Entrate di revocazione presso la Commissione Regionale e contestualmente l'appello in Cassazione, pertanto, in via precauzionale allo stesso non è

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

stata data esecuzione e, conseguentemente, non risulta ad tra le entrate del conto finanziario.

- proventi vari, per €. 105.177,65;

- ricavi per rimborso oneri condominiali Complesso di Bagnoli, €. 47.404,46.

Costi della produzione

31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
4.234.577,23	3.904.322,77	- 330.254,46

Rispetto al Bilancio consuntivo 2017, si registra un contenimento dei costi della produzione pari ad €. 330.254,46, come di seguito dettagliati.

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Acquisto di beni	115.682,96	199.281,07	83.598,11
Acquisto di servizi	1.589.408,45	1.514.727,20	-74.681,25
Godimento beni di terzi	26,00	26,00	-
Costi del personale	525.661,75	474.269,68	- 51.392,07
Ammortamenti	47.230,65	43.273,21	-3.957,44
Variazioni delle rimanenze	263,16		- 263,16
Accantonamenti per rischi	30.000,00	35.000,00	5.000,00
Oneri diversi di gestione	1.926.304,26	1.637.745,61	- 288.558,65
Totali	4.234.577,23	3.904.322,77	-330.254,46

Acquisto di servizi

- Servizi per la gestione delle attività socio-assistenziali €. 78.257,40
- Servizi per la gestione del patrimonio €. 1.204.488,28 di cui si segnalano: servizi di vigilanza complesso di Bagnoli per €. 348.130,61; assicurazioni RC ed incendi fabbricati per €.63.300,00; canone di gestione per la Residenza Universitaria per €.607.248,95

I costi sostenuti per la gestione delle attività socio – assistenziali si riferiscono prevalentemente ai servizi assimilati alla semi-residenzialità ed alle iniziative autonome nonché in collaborazione con altri soggetti.

I costi sostenuti per la gestione del patrimonio immobiliare afferiscono principalmente al Complesso immobiliare di Bagnoli:



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Servizio di vigilanza	382.356,55	348.130,61	- 34.225,94
Servizio di manutenzione impianti elettrici e videosorveglianza	29.280,00	29.036,00	- 244,00
Servizio di manutenzione aree a verde e pavimentate	37.922,98	28.877,33	- 9.045,65
Servizio di manutenzione impianti idrico e antincendio	38.134,95	0	38.134,95
Servizio di impianto fognario	5.125,56	3.220,80	- 1.904,76
Totali	492.820,04	409.264,74	-83.555,30

I costi afferenti ai servizi generali sono tutti quelli necessari ed indispensabili per la corretta gestione ordinaria dell'Azienda. Tra i predetti costi le voci più significative sul totale risultano essere le seguenti:

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Consulenze e collaboratori attività amministrative	9.597,80	40.054,78	30.456,96
Sicurezza luoghi di lavoro	4.751,50	1.863,54	- 2.887,96
Nucleo di valutazione	3.666,66	6.000,00	2.333,34
Spese per consulenza fiscale	8.475,59	9.067,04	591,45
Assistenza informatica e software	13.320,00	18.500,56	5.180,56
Canoni annuali per procedure informatiche	17.792,97	23.172,50	5.379,53
Servizi di pulizia sede Ente	29.803,20	21.721,12	- 8.082,08
Spese per consulenze tecniche PUA	185.051,36	19.503,99	- 165.547,37
Totali	272.459,08	139.883,53	- 132.575,55

Costi per il Personale

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
525.661,75	474.269,68	51.392,07

Si evidenzia il contenimento dei costi per il personale rispetto al 2017, pari ad €. 51.392,07, nonché rispetto anche al bilancio previsionale dove erano allocati costi pari ad €. 511.122,00 con una economia di spesa pari ad €. 76.852,32. Tali costi 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 consequenziali costi per oneri contributivi.

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

I.R.E.S.

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 2018 l'imposta I.R.E.S. di competenza è stato determinato in €. 185.523,11.

I.M.U.

La Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia, Azienda pubblica di servizi alla persona, ha determinato l'imposta IMU 2018 in complessivi €. 955.041,00.

Questa Azienda ha avviato un contenzioso tributario con l'Ente impositore mirante al legittimo riconoscimento della agevolazione IMU almeno del 50% sul Complesso immobiliare dell'ex Area Nato in attesa dell'approvazione del P.U.A., documento che determinerà le destinazioni d'uso degli immobili per la messa a reddito del complesso.

Come previsto dalla 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", l'Ente ha approvato il Piano triennale della Prevenzione della Corruzione 2018-2020 annualità 2018 con delibera n.24 del 23/03/2018 e il piano triennale della prevenzione della Corruzione annualità 2019 con delibera n. 3 del 24/01/2019;

Con le delibere n. 5 e 6 del 24/01/2019, sono stati nominati il Responsabile della Pubblicazione degli atti ed il Responsabile della Conservazione Digitale, della Sicurezza Informatica e dell'Open Data.

L'Ente ha proceduto, inoltre, all'approvazione del Piano Integrato della Performance anno 2018 con la deliberazione Cda n.64/2018.

CONSIDERATO

- Che la Giunta Regionale della Campania Direzione Generale per le Politiche Sociali, Politiche Culturali, le Pari Opportunità e il Tempo Libero ha ribadito con nota prot. n. 2016.0404445 del 14/06/2016 l'Ente, azienda pubblica di servizi alla persona (ASP), è



Fondazione
per l'Assistenza
all'Infanzia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

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.

TUTTO CIO' PREMESSO

Si osserva che il perdurare della mancata locazione di gran parte del complesso di Bagnoli, allo stato attuale continua a penalizzare fortemente le entrate della Fondazione, soprattutto considerato il carico in bilancio di elevati costi fissi sostenuti per la salvaguardia del patrimonio (manutenzione, utenze, vigilanza), per il personale e per le imposte Imu ed Ires. Si è in attesa della formalizzazione del PUA da parte del Comune di Napoli, avendo la Fondazione adempiuto a tutte le attività di sua competenza (indicazione degli utilizzi e destinazioni d'uso dei diversi fabbricati, bozza di Convenzione ecc). Senza l'approvazione, da parte del Comune di Napoli, del PUA, la Fondazione non sarà in grado di poter mettere a reddito l'intero complesso e di conseguenza poter svolgere al meglio le attività istituzionali.

Alla luce di quanto sopra esposto si rileva:

- 1) una notevole riduzione delle disponibilità liquide la cui situazione si può rappresentare come segue:

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Istituto tesoriere	1.503.459,99	3.457.285,65	- 1.953.825,66
Assegni	-	-	-
Denaro e valori in cassa	1.000,00	2.000,00	- 1.000,00
Totali	1.504.459,99	3.459.285,65	- 1.954.825,66

- 2) un risultato economico di esercizio 2018 negativo, nonostante tutti gli sforzi profusi e le numerose economie di spesa e di costi ottenuti dalla gestione 2018.

A tal proposito nella Relazione sulla Gestione ai fini del riequilibrio economico dell'Azienda, giusto art. 7 del Regolamento di Contabilità di questo Ente, si evince la proposta al CdA, di provvedere alla copertura della suddetta perdita di esercizio pari ad € 646.519,10, con l'utilizzo delle "Altre Riserve disponibili", andando a decurtare tale voce che passerebbe da € 5.043.522,86 ad € 4.397.003,76.

All'uopo si ricorda che le altre riserve sono state costituite dal risultato economico positivo dei seguenti esercizi:

esercizio 2010 € 394.089,60
esercizio 2011 € 614.574,76
esercizio 2012 € 5.753.407,33

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

Fax Amministrazione: 0817518341 – Fax Politiche Sociali: 0817512954

http: www.fbnaei.it - Pec: info@pec.fbnaei.it – Mail: info@fbnaei.it

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Il Collegio, pertanto, approva la proposta di copertura della perdita d'esercizio 2018 così come sopra formulata ed invita l'amministrazione nel continuare un monitoraggio attento e costante della soglia di disponibilità liquida di cassa drasticamente ridottasi nell'esercizio 2018;

Inoltre

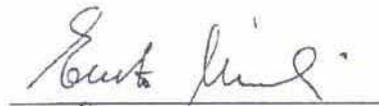
Raccomanda al Consiglio di Amministrazione:

- alla luce dell'imminente esaurimento dei fondi accantonati negli anni precedenti e della riduzione delle riserve, di continuare, con l'impegno dimostrato e concretizzato nella ricerca di soluzioni atte alla messa a reddito dell'intero complesso di Bagnoli e del restante patrimonio immobiliare nonché della riduzione dei costi fissi di gestione e ricercando ove possibile maggiori economie di spesa e, qualora la situazione non dovesse migliorare, di relazionarsi tempestivamente con gli enti preposti, in particolare con l'Ente Regione Campania per esperire le azioni all'uopo più opportune;
- di monitorare le riscossioni e di adoperarsi per l'incasso adottando prontamente tutte le soluzioni del caso;
- di monitorare costantemente il contenzioso legale e tributario in ogni sede e grado di giudizio;
- il corretto adempimento nei termini degli obblighi fiscali e tributari nonché quelli relativi al personale dipendente verso gli istituti previdenziali e assistenziali.

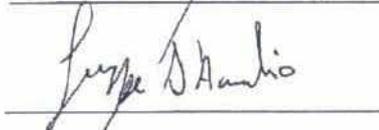
A giudizio di questo Collegio, considerato quanto rilevato ed esposto in questa relazione, il Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2018 predisposto dall'Ente, fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Urciuoli Ernesto



Dott. D'Amelio Giuseppe



Dott. Cautero Giuseppe

