



FONDAZIONE
Banco di Napoli

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

VIA DON BOSCO N. 7
80141 NAPOLI

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
N. 16 DEL _____

OGGETTO: *Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2018.*

L'anno duemiladiciotto, il giorno uno (01) del mese di marzo, alle ore 11.30 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	Marco MUSELLA	Presente
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, con decreto dirigenziale n.189 del 11 aprile 2013 dell'A.G.C. Assistenza Sociale, Att. Sociali, Sport e tempo libero, della Regione Campania, a conclusione dell'iter di trasformazione, la Fondazione Banco di Napoli – Azienda Pubblica di servizi per l'assistenza all'Infanzia è stata iscritta con il numero 1 (uno) nel registro delle Aziende Pubbliche di servizi alla persona della Regione Campania;*

Visto:

- *il Regolamento regionale n.2 del 22 febbraio 2013, come successivamente modificato ed integrato dal Regolamento Regionale n.3 del 16 giugno 2015, che disciplina il riordino delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza e l'ordinamento delle*

Aziende Pubbliche di servizi alla persona;

- *lo Statuto riformato della Fondazione approvato, ai sensi dell'art. 15 del regolamento regionale n.2/2013, dalla Direzione Generale per le Politiche Sociali, le Politiche Culturali, le Pari opportunità e il Tempo libero della Giunta Regionale della Campania con decreto Dirigenziale n.958 del 30 ottobre 2014 e, successivamente redatto nella forma di atto pubblico notarile, dal Notaio Stefano Borrelli, rep.n.2846, rccc. n.1948;*
- *l'art.14 – comma 2 – del richiamato Statuto che prevede che il bilancio di previsione è predisposto nei modi e nei termini di cui all'art.31, comma 4, del Regolamento della Regione Campania n.2/2013;*

Visto in particolare, l'art.31, comma 4 del richiamato regolamento regionale che prevede:

- *il bilancio preventivo economico annuale è corredato:*
 - a) *dal bilancio preventivo economico pluriennale;*
 - b) *da una nota illustrativa che esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio;*
 - c) *dal piano di valorizzazione del patrimonio immobiliare;*
 - d) *dalla relazione previsionale e programmatica predisposta dal direttore che illustra i programmi e le singole voci del bilancio;*
 - e) *dalla relazione e dal parere dell'organo di revisione contabile;*

Visto, ancora:

- *il Decreto del Ministero dell'Interno che ha concesso il differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2018-2020 al 28.2.2018, giusto provvedimento del 29.11.2017 pubblicato sul G.U. n. 285 del 6.12.2017;*
- *il Decreto del Ministero dell'Interno del 9.2.2018, pubblicato in G.U. n. 38 del 15.02.2018, con cui è stato ulteriormente differito il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2018-2020 degli Enti Locali dal 28.2.2018 al 31.3.2018;*
- *che come illustrato nella relazione di accompagnamento al bilancio, questa Amministrazione deve sostenere costi fissi che prescindono dall'entità delle entrate*

(Imposte e tasse; spese per il personale), costi per garantire la sorveglianza del complesso area ex NATO e la minima ed indispensabile manutenzione del patrimonio immobiliare che, se non previsti, aggraverebbero la situazione economica dell'Azienda, sia per il depauperamento progressivo degli immobili che per i contenziosi che si potranno instaurare con gli attuali conduttori;

Visti ed esaminati:

- *lo schema di bilancio annuale dell'esercizio finanziario 2018, corredato dallo schema di bilancio pluriennale per il triennio 2018 – 2020, dalla relazione predisposta dal Responsabile dell'Area Amministrativa f.f. con la quale illustra i criteri per la formulazione dei budget sulla base del piano programmatico e dal piano di valorizzazione e gestione del patrimonio;*

Visto la relazione programmatica, allegata e parte integrante del presente atto;

Acquisito il verbale n. 96 del 27.2.2018, in atti con il prot. n. 2018/379, che in allegato al presente atto ne forma parte integrante, con il quale il collegio dei revisori dei conti esprime parere favorevole sul bilancio e sui documenti ad esso allegati;

Vista la legislazione vigente in materia;

Visto il parere del Responsabile amministrativo f.f. reso in uno al presente atto;

D E L I B E R A

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

- 1) *di approvare il bilancio preventivo economico dell'esercizio finanziario 2018 corredato da:*
 - a) *bilancio preventivo economico triennale 2018-2020, corredato dalla relazione illustrativa;*
 - b) *relazione illustrativa con la quale vengono esplicitati i criteri per la formulazione dei budget di bilancio;*
 - c) *piano di valorizzazione del patrimonio immobiliare;*
 - d) *relazione previsionale e programmatica;*

*e) relazione e parere dell'organo di revisione contabile;
allegati al presente atto, quale parte integrante e sostanziale;*

- 2) di pubblicare la presente delibera ed i relativi allegati all'albo pretorio on line dell'Azienda per quindici giorni consecutivi;*
- 3) di trasmettere, ai sensi e per gli effetti dell'art.41 del regolamento regionale n.2/2013, il presente provvedimento alla Direzione Generale per le Politiche Sociali, le Politiche Culturali, le Pari Opportunità e il Tempo Libero;*
- 4) di trasmettere copia del presente provvedimento agli uffici competenti per tutti gli adempimenti conseguenti.*

Visto l'assenza della figura del Direttore Generale, il Responsabile Amministrativo f.f., 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 f.f.

PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO

FAVOREVOLE

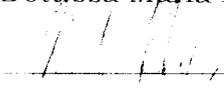
NON FAVOREVOLE

Data _____

Il Responsabile _____

Il presente atto viene così sottoscritto

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



Il Responsabile Amm.vo f.f.
Dott.ssa Pasqualina MIGNANO

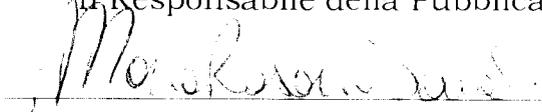


REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il Responsabile della Pubblicazione certifica che la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line sul sito www.fondazionebanco.it della Fondazione Banco di Napoli - Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia il _____ ove resterà esposta per 15 giorni consecutivi (art. 23 - comma 6 - Regolamento Regione Campania 22.2.2013 n. 2 e s.m.i.).

Napoli _____

Il Responsabile della Pubblicazione



CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

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	€ 40.000,00	€ 0,00
A.1.a) Contributo in conto esercizio da Regione	€ 40.000,00	€ 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	€ 1.621.650,00	€ 1.259.000,00
A.3.a) dal patrimonio immobiliare	€ 1.621.650,00	€ 1.259.000,00
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	€ 1.936.570,00	€ 2.825.773,25
TOTALE A)	€ 3.598.220,00	€ 4.084.773,25
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2018	2017
B.1) ACQUISTI DI BENI	€ 175.820,00	€ 181.265,00
B.1.a) Acquisto di beni di consumo	€ 3.500,00	€ 4.000,00
B.1.b) Acquisti di beni per servizi	€ 172.320,00	€ 177.265,00
B.1.b) 1 canoni energetici	€ 113.000,00	€ 116.000,00
B.1.b) 2 canoni utenze	€ 59.320,00	€ 61.265,00
B.1.b) 3 pulizia	€ 0,00	€ 0,00
B.1.b) 4 Manutenzioni	€ 0,00	€ 0,00
B.2) ACQUISTI DI SERVIZI	€ 1.626.812,00	€ 1.883.818,00
B.2.a) Servizi per la gestione delle attività socio-assistenziali	€ 88.000,00	€ 680.000,00
B.2.b) Servizi per la gestione del patrimonio	€ 1.312.359,00	€ 875.460,00
B.2.c) Servizi altri	€ 226.453,00	€ 328.358,00
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	€ 511.122,00	€ 553.500,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2018	2017
B.4.a) Personale dirigenti salari e stipendi	€ 0,00	€ 0,00
B.4.b) Personale comparto salari e stipendi	€ 370.122,00	€ 412.500,00
B.4.c) Personale dirigente oneri sociali	€ 0,00	€ 0,00
B.4.d) Personale di comparto oneri sociali	€ 117.000,00	€ 117.000,00
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	€ 24.000,00	€ 24.000,00
B.5) AMMORTAMENTI	€ 50.828,00	€ 47.231,00
B.5.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 37.122,00	€ 37.122,00
B.5.b) Ammortamenti fabbricati	€ 0,00	€ 0,00
B.5.c) Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	€ 13.706,00	€ 10.109,00
B.6) SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ 0,00	€ 0,00
B.7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	€ 0,00	€ 0,00
B.7.a) Variazione delle rimanenze dei beni di consumo e per prestazioni	€ 0,00	€ 0,00
B.8) ACCANTONAMENTI	€ 35.000,00	€ 30.000,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	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 esigibilità	€ 20.000,00	€ 20.000,00
B.8.b) Accantonamenti per premio operosità	€ 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	€ 1.165.650,00	€ 1.918.450,00
B.9.a) imposte	€ 1.150.000,00	€ 1.902.800,00
B.9.b) tasse	€ 10.000,00	€ 10.000,00
B.9.c) altro	€ 5.650,00	€ 5.650,00
TOTALE B)	€ 3.565.258,00	€ 4.614.290,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		
TOTALE A - B	€ 32.962,00	€ -529.516,75
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) INTERESSI ATTIVI E ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 8.320,00	€ 61.844,00
C.2) INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	€ 0,00	€ 0,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2018	2017
TOTALE C)	€ 8.320,00	€ 61.844,00
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)	€ 41.282,00	€ -467.672,75
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
Y.1) IRAP	€ 36.000,00	€ 36.000,00
Y.1.a) IRAP relativa al personale dipendente	€ 34.000,00	€ 34.000,00
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	€ 2.000,00	€ 2.000,00
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)	€ 36.000,00	€ 36.000,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2018	2017
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 5.282,00	€ -503.672,75

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2018	2019	2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ 40.000,00	€ 365.000,00	€ 1.400.000,00
A.1.a) Contributo in conto esercizio da Regione	€ 40.000,00	€ 365.000,00	€ 1.400.000,00
A.1.b) Contributi in conto esercizio da Comuni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.1.c) Contributi in conto esercizio da privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.1.d) Altri contributi in conto esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.2) RICAVI PER PRESTAZIONI EROGATE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.2.a) Rette	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.2.b) Ricavi per prestazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.3) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 1.621.650,00	€ 4.467.157,00	€ 4.723.650,00
A.3.a) dal patrimonio immobiliare	€ 1.621.650,00	€ 4.467.157,00	€ 4.723.650,00
A.3.b) diversi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4) COSTI CAPITALIZZATI PER COSTI SOSTENUTI IN ECONOMIA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 1.936.570,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
T O T A L E A)	€ 3.598.220,00	€ 4.841.157,00	€ 6.132.650,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2018	2019	2020
B.1) ACQUISTI DI BENI	€ 175.820,00	€ 194.850,00	€ 216.050,00
B.1.a) Acquisto di beni di consumo	€ 3.500,00	€ 6.000,00	€ 7.000,00
B.1.b) Acquisti di beni per servizi	€ 172.320,00	€ 188.850,00	€ 209.050,00
B.1.b) 1 canoni energetici	€ 113.000,00	€ 123.800,00	€ 136.700,00
B.1.b) 2 canoni utenze	€ 59.320,00	€ 65.050,00	€ 72.350,00
B.1.b) 3 pulizia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.1.b) 4 Manutenzioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.2) ACQUISTI DI SERVIZI	€ 1.626.812,00	€ 2.198.995,00	€ 3.214.995,00
B.2.a) Servizi per la gestione delle attività socio-assistenziali	€ 88.000,00	€ 165.000,00	€ 950.000,00
B.2.b) Servizi per la gestione del patrimonio	€ 1.312.359,00	€ 1.779.157,00	€ 1.982.857,00
B.2.c) Servizi altri	€ 226.453,00	€ 254.838,00	€ 282.138,00
B.3) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00
B.3.a) affitti	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00
B.3.b) canoni di locazione finanziaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.3.c) altro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.4) COSTI DEL PERSONALE	€ 511.122,00	€ 511.122,00	€ 511.122,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2018	2019	2020
B.4.a) Personale dirigenti salari e stipendi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.4.b) Personale comparto salari e stipendi	€ 370.122,00	€ 370.122,00	€ 370.122,00
B.4.c) Personale dirigente oneri sociali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.4.d) Personale di comparto oneri sociali	€ 117.000,00	€ 117.000,00	€ 117.000,00
B.4.e) Personale dirigente TFR	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.4.f) Personale di comparto TFR	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.4.g) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.4.h) Altri costi	€ 24.000,00	€ 24.000,00	€ 24.000,00
B.5) AMMORTAMENTI	€ 50.828,00	€ 41.382,00	€ 40.731,00
B.5.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 37.122,00	€ 37.122,00	€ 37.122,00
B.5.b) Ammortamenti fabbricati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.5.c) Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	€ 13.706,00	€ 4.260,00	€ 3.609,00
B.6) SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ 0,00	€ 180.000,00	€ 235.000,00
B.7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.7.a) Variazione delle rimanenze dei beni di consumo e per prestazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.8) ACCANTONAMENTI	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

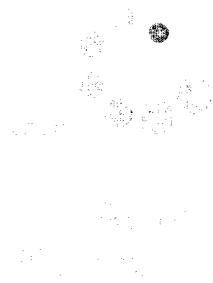
SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2018	2019	2020
B.8.a) Accantonamenti per rischi	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
B.8.a) 1 Fondo accantonamento rischi da sentenze	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
B.8.a) 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
B.8.b) Accantonamenti per premio operosità	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.8.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.8.d) Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.9) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 1.165.650,00	€ 1.628.450,00	€ 1.650.450,00
B.9.a) imposte	€ 1.150.000,00	€ 1.612.800,00	€ 1.634.800,00
B.9.b) tasse	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
B.9.c) altro	€ 5.650,00	€ 5.650,00	€ 5.650,00
T O T A L E B)	€ 3.565.258,00	€ 4.789.825,00	€ 5.903.374,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE			
T O T A L E A - B	€ 32.962,00	€ 51.332,00	€ 229.276,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.1) INTERESSI ATTIVI E ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 8.320,00	€ 8.320,00	€ 8.320,00
C.2) INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2018	2019	2020
T O T A L E C)	€ 8.320,00	€ 8.320,00	€ 8.320,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
D.1) RIVALUTAZIONI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D.2) SVALUTAZIONI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
T O T A L E D)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
T O T A L E (A - B +/- C +/- D)	€ 41.282,00	€ 59.652,00	€ 237.596,00
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
Y.1) IRAP	€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00
Y.1.a) IRAP relativa al personale dipendente	€ 34.000,00	€ 34.000,00	€ 34.000,00
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Y.2) IRES	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Y.3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE (ACCERTAMENTI, CONDONI ECC.)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
T O T A L E Y)	€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2018	2019	2020
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 5.282,00	€ 23.652,00	€ 201.596,00



BILANCIO TRIENNALE 2018-2020

RELAZIONE

Il bilancio economico triennale è stato predisposto tenendo in primo luogo conto dei ricavi percepiti e previsti nell'anno 2018, fatto salvo un lieve incremento per l'applicazione degli indici ISTAT, in forza dei contratti di locazione stipulati e per quelli che, eventualmente, potranno essere stipulati.

La previsione dei ricavi di gestione relativi al triennio 2018-2020 si impernia - oltre alla ipotesi di prosecuzione dei contratti di locazione in corso - sulla graduale e progressiva locazione degli edifici presenti nel complesso di Bagnoli.

In considerazione, però, che il gruppo di esperti della Fondazione ha ultimato la stesura del P.U.A. e che lo stesso è stato trasmesso al Comune di Napoli, si prevede, prudenzialmente, di locare:

- nel corso del 2019, il 40% della superficie locabile del complesso;
- nel corso del 2020, il 50% della superficie locabile del complesso.

Tali previsioni consentiranno di prevedere un utile di esercizio tanto nel 2019, pari ad €.23.652,00, che nel 2020 per un importo di €. 201.596,00.

Finalità dell'Ente

Come già espresso nella relazione illustrativa al bilancio 2018, il C.d.A. ha inteso azzerare le risorse per le attività semiresidenziali, appostando invece risorse economiche in progettualità diverse finalizzate all'attivazione di:

- servizi socio-educativi;
- servizi di benessere sociale ed ambientale;
- attività laboratoriali

Si tratta di iniziative sia autonome che in collaborazione con altri soggetti, il tutto come meglio esplicitato nella relazione programmatica e previsionale dei programmi della Fondazione.

I maggiori proventi preventivati consentiranno di incrementare le attività assistenziali nell'anno 2019 per €. 165.000,00, fino a raggiungere, nel 2020, un regime premiale pari ad €. 950.000,00.

Imposte e tasse

La spesa preventivata per gli anni 2019 e 2020 ai fini del pagamento dell'I.R.E.S. è stata incrementata in rapporto agli introiti preventivati per gli immobili che si presume concedere in locazione ed ai fini dell'I.M.U. si è tenuto conto delle attuali aliquote stabilite nella misura del 10,6% sia per gli immobili ubicati nel Comune di Napoli che in quello di Pozzuoli, al netto dell'imposta dovuta per il Complesso di Bagnoli, come maggiormente esplicitato nella nota illustrativa al bilancio preventivo annuale 2018.

Patrimonio immobiliare

Le spese preventivate per la conservazione del patrimonio immobiliare sono state stimate tenendo conto dei costi effettivamente necessari per la manutenzione e la gestione degli immobili.

Si evidenzia che le spese relative agli impianti, ai servizi ed alle utenze comuni del complesso immobiliare di Bagnoli sono state quantificate, sulla base di quanto preventivato per i ricavi derivanti dalle locazione e, nello specifico, pertanto per l'esercizio 2019 sono state ripartite pro-quota tra gli attuali utilizzatori del complesso, sulla base dei millesimi attribuiti a ciascun immobile che si presume locare (circa il 40%) mentre la rimanente parte di circa il 60% è stata posta a carico di questa Azienda e, per l'esercizio 2020 circa il 50% è stato attribuito a ciascun immobile che si presume locare mentre la rimanente parte di circa il 50% è stata posta a carico di questa Azienda.

Sono stati, altresì, preventivati i costi da sostenere per la gestione della residenza universitaria in Pozzuoli, in virtù della convenzione sottoscritta tra questa Azienda ed il concessionario.

Spese di Gestione

Le spese per la gestione dell'Ente, già ulteriormente ridotte per l'esercizio finanziario 2018, sono state preventivate nella misura minima indispensabile per garantire il funzionamento degli uffici.

Conclusioni

Lo stato patrimoniale triennale recepisce i risultati del conto economico triennale, evidenziando una riduzione del patrimonio netto per effetto delle perdite previste.

Alla luce di quanto innanzi relazionato ed a corredo del bilancio di previsione 2018 e pluriennale 2018- 2020, si espone di seguito in modo dettagliato l'andamento della copertura delle perdite portate a nuovo per il triennio 2018-2020:

PATRIMONIO NETTO	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Fondo di dotazione	€. 9.627.305,00	€. 9.627.305,00	€. 9.627.305,00
Donazioni e lasciti vincolati a investimenti	€.144.387.149,00	€.144.387.149,00	€.144.387.149,00
Altre riserve	€. 6.762.072,00	€. 6.762.072,00	€. 6.762.072,00
Utili (perdita) portati a nuovo	- €. 1.162.290,00	- €. 1.157.008,00	- €. 1133.356,00
Utile(perdita) dell'esercizio	€. 5.282,00	€. 23.652,00	€. 201.596,00
PATRIMONIO NETTO	€.159.619.518,00	€.159.643.170,00	€.159.844.767,00



I fondi si riducono in funzione del loro previsto utilizzo e si azzerano nell'anno 2018. Infatti, partendo anche qui dalle risultanze del consuntivo 2016 deliberato con atto n. n.31/2017 si ha il seguente andamento:

Fondi per rischi e oneri	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Fondi per rischi	€. 388.680,00	€. 396.680,00	€. 396.680,00
Altri fondi	€. ==	€. ==	€. ==

Il bilancio di previsione evidenzia che in conseguenza delle perdite accumulate nel corso degli anni precedenti, successivi a quelli del rilascio del complesso di Bagnoli da parte della NATO, (cfr. delibera n. 40/2015 approvazione conto consuntivo esercizio 2014, delibera n. 46/2016 e n. 55/2016 approvazione conto consuntivo 2015 e n. 31/2017 approvazione del conto consuntivo 2016) allo stato degli atti, e qualora non si dovesse concretizzare l'incremento dei ricavi derivanti dalla locazione degli edifici del complesso immobiliare di Bagnoli, a partire dal bilancio dell'esercizio 2019 si determinerà uno squilibrio di capitale circolante.

Pertanto, alla luce degli attuali dati relativi alla liquidità esistente e di quelli previsionali relativi a crediti e debiti, in assenza di circostanze che determinino nuovi elementi in grado di produrre liquidità, la Fondazione si troverà nelle condizioni di poter far fronte a tutte le obbligazioni assunte, certamente, fino al 31 dicembre 2018, mentre nel corso dell'anno 2019 le difficoltà finanziarie potrebbero rendere difficile l'adempimento delle proprie obbligazioni.

La Responsabile Amministrativa f.f.
Dott.ssa Pasqualina Mignano



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
AL
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO
ANNUALE 2018**

Premessa

La presente relazione esplicita i criteri impiegati nella elaborazione del bilancio preventivo economico annuale 2018 sulla base della relazione programmatica al presente bilancio di previsione, alla quale si rinvia, nel rispetto dei principi contabili contenuti nell'allegato 1 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n.118, come successivamente modificato ed integrato dal D.lgs. 126/2014.

Il bilancio preventivo economico annuale è stato redatto ex art.31 del Regolamento Regionale n.2 del 22 febbraio 2013 ed include lo stato del patrimonio ed il conto economico preventivo redatti secondo le disposizioni del Codice Civile, redatti in conformità ai modelli previsti dal medesimo Regolamento Regionale.

RICAVI

CONTO ECONOMICO		2018	2017
A) Valore della produzione			
1	Contributo in conto esercizio	€ 40.000,00	€ -
2	Proventi e ricavi diversi		
	a) Patrimonio immobiliare	€ 1.621.650,00	€ 1.259.000,00
	b) Altri ricavi e proventi	€ 1.936.570,00	€ 2.823.773,00
	Totale Proventi e ricavi diversi	€ 3.558.220,00	€ 4.082.773,00
	TOTALE A) Valore della produzione	€ 3.598.220,00	€ 4.082.773,00

I ricavi seguono il criterio della competenza economica e sono costituiti: dalle rendite del proprio patrimonio immobiliare dell'Ente; da un contributo in conto esercizio che verrà erogato dalla Regione Campania per lo svolgimento di un progetto socio-educativo in partenariato con la stessa; e da entrate straordinarie come appresso specificato.

Ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare

Di seguito si riporta il prospetto analitico delle previsioni dei fitti che si presume riscuotere nell'anno 2018.

	2018	2017
Fitti attivi-Complesso Bagnoli	€ 699.200,00	€ 424.000,00
Fitti attivi-Appartamenti Pal.4 Via Petrarca	€ 256.030,00	€ 253.000,00
Fitti attivi-Box garages Pal.4 Via Petrarca	€ 27.140,00	€ 27.000,00
Fitti attivi-Appartamenti Pal.7 Via Petrarca	€ 266.480,01	€ 263.000,00
Fitti attivi-Box garages Pal.7 Via Petrarca	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Fitti attivi- Via Toledo 317	€ 40.000,00	€ -
Fitti attivi- Via Don Bosco	€ 35.000,00	€ 35.000,00
Fitti attivi- Complesso Pozzuoli	€ 265.800,00	€ 225.000,00
Fitti attivi- Terreno Collina S. Laize	€ 1.800,00	€ 1.800,00
Fitti attivi- Terreno Pozzuoli	€ 200,00	€ 200,00

COMPLESSO IMMOBILIARE DI BAGNOLI

Nella stima dei ricavi per il Complesso Immobiliare di Bagnoli si è tenuto conto delle entrate certe che derivano dai contratti di locazione già stipulati, mentre gli ulteriori ricavi sono stati previsti in considerazione del fatto che con la delibera n. 1 del 15 gennaio 2018 il C.D.A. dell'Azienda, nominato con D. D. G. R. C. n. 178 del 15.11.2017, ha preso atto della conclusione della stesura del Piano Urbanistico Attuativo da parte del gruppo di lavoro della Fondazione, coordinato dal prof. Michelangelo Russo, e lo ha trasmesso agli uffici del Comune di Napoli affinché in tempi brevi si arrivi all'approvazione definitiva dello stesso. Ciò consentirà di avviare le procedure formali per la messa a reddito del Complesso.

Pertanto, tenuto conto anche che il C.d.A. ha intrapreso rapporti per la locazione di immobili con i seguenti Enti:

- Istituto di Geofisica e Vulcanologia
Università degli studi "Federico II"
- Azienda Sanitaria Locale

si è previsto di poter locare nell'anno 2018 circa il 40% dei volumi esistenti. Pur calcolando il valore-base dei presunti canoni di locazione sulle base delle quotazioni immobiliari di mercato, gli ulteriori ricavi della messa a reddito del Complesso di Bagnoli sono stati determinati tenendo conto che nei stipulandi contratti di locazione sarà posto a carico del locatario la realizzazione di tutti i lavori necessari per rendere gli immobili idonei all'uso.

FABBRICATI IN NAPOLI ALLA VIA PETRARCA

La previsione dei fitti degli immobili ubicati in Napoli alla Via Petrarca n. 93, palazzine n. 4 e 7, composte da n.41 appartamenti e n. 35 box ha tenuto conto dei contratti in essere, aggiornati alle previsioni ISTAT.

IMMOBILI VIA TOLEDO N.317

Per gli immobili ubicati in Napoli alla Via Toledo n.317, come risulta a seguito dell'avviso della manifestazione di interesse, sono pervenute due proposte: una da parte dell'ANCI per la locazione del terzo piano; l'altra dalla Fondazione IFEL per la

locazione del quarto piano e mansarda. Entrambe le manifestazioni di interesse prevedono l'utilizzo degli immobili ad uso ufficio. Ad oggi sono in conclusione le trattative con entrambe i soggetti e si è tenuto conto di poter locare gli immobili con l'applicazione di un canone depurato dello scomputo degli interventi, che rimangono a carico dei locatari, atti a garantire la fruibilità degli immobili.

COMPLESSO IMMOBILIARE DI POZZUOLI

La previsione dei ricavi per gli immobili ubicati nel complesso tiene conto delle procedure avviate per la locazione dell'edificio ex scuola a mezzo manifestazione di interesse, giusta delibera del C.d.A. n.12 del 12.02.2018.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

Tale voce è riferita:

- all'utilizzo della parte residuale dei fondi di accantonamento istituiti per le attività istituzionale e per la riqualificazione del patrimonio, pari ad €. 357.240,00, giusta delibera n. 47 del 15/09/2017 del commissario pro-tempore;
- all'entrata straordinaria, accertata in conto competenze, dell'importo di C.1.570.330,00, giusta sentenza provvisoriamente esecutiva emessa dalla Commissione Tributaria Regionale della Campania, Sez. XIII, il 28/11/2017 e depositata il 12/01/2018, contro Agenzia delle Entrate D.P. II di Napoli, a titolo di rimborso IRES per l'anno di imposta 2012 in quanto trattasi di imposta non dovuta, ex art. 88, co.2, lett B) del T.U.I.R. n.917/86 e notificata all'Ente creditore con raccomandata n. 14969664511-0 del 23/2/2018;
- ad entrate straordinarie di beneficenza, pari ad €.1.000,00;
- ad altre entrate relative all'utilizzo temporaneo del Complesso di Bagnoli per effettuare riprese cinematografiche da parte della Fremantlemedia in relazione alla convenzione tra le parti, giusta delibera del C.d.A. n. 8 del 22/1/2018.

CONTO ECONOMICO		Previsione 2018	Previsione 2017
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 3.565.258,00	€ 4.614.290,00
1	Acquisto di beni	€ 175.820,00	€ 181.265,00
2	Acquisti di servizi	€ 1.626.812,00	€ 1.883.818,00
3	Godimento beni di terzi	€ 26,00	€ 26,00
4	Costi del personale	€ 511.122,00	€ 553.500,00
5	Accantonamenti	€ 35.000,00	€ 30.000,00
6	Oneri diversi di gestione	€ 1.165.650,00	€ 1.918.450,00
7	Ammortamenti	€ 50.828,00	€ 47.231,00

I criteri di valutazione seguiti per la valorizzazione delle voci hanno tenuto conto dei principi contabili di cui al D. Lgs. n.118/2011. Si pone in evidenza che il totale dei costi della produzione, rispetto alla previsione anno 2017, ha subito un decremento pari ad €. 1.049.032,00. Innanzitutto, si rappresenta che per l'anno 2018 il C.d.A. ha inteso azzerare le risorse per le attività semiresidenziali, appostando invece risorse economiche in progettualità diverse finalizzate all'attivazione di:

- servizi socio-educativi;
- servizi di benessere sociale ed ambientale;
- attività laboratoriali

Si tratta di iniziative sia autonome che in collaborazione con altri soggetti, il tutto come meglio esplicitato nella relazione programmatica e previsionale dei programmi della Fondazione.

Ulteriori tagli di costi sono stati previsti nella voce "Altri servizi" ed attengono in particolare alle spese per consulenza tecnica.

A fronte di tali tagli, di contro, risultano appostate maggiori risorse rispetto all'anno 2017 per la voce "Servizi per la gestione del patrimonio".

Preme sottolineare, che tale voce accoglie le poste maggiormente significative:

- della Residenza Universitaria di Pozzuoli per i canoni di concessione, da versare al Concessionario per i servizi da erogare nel corso del 2018, pari ad €.607.249,00;

- dei "Servizi di vigilanza e sorveglianza" al Complesso Immobiliare di Bagnoli, pari ad €.380.000,00;
- e, per gli importi residuali, del costo dei servizi di gestione del patrimonio e dell'attività amministrativa (quali, per esempio, canoni utenze, spese di pulizia) e delle manutenzione ordinaria e straordinaria.

Restano invariati gli appostamenti per il "Costo del godimento dei beni di terzi", mentre, per quanto attiene alla voce "Costi del Personale", questa, rispetto al parametro del 2016, risulta ridotta di €.11.551,00 , pari a circa il 2,20%. Rispetto all'anno 2017, invece, si è stimata una riduzione della voce "Salari e stipendi" di circa €. 42.000,00.

Per quanto attiene invece la macro-voce "Ammortamenti", questa accoglie le ulteriori quote di ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali, con l'applicazione delle seguenti aliquote:

- per beni immateriali, 20%
- per mobili e arredi, 15%
- per impianti, 15%
- per macchine per ufficio, 20%
- per hardware, 20%
- per automezzi, 20%
- per altri beni, 5%.

Per gli "Accantonamenti", gli stessi subiscono un incremento di €. 5.000,00 per rischi da sentenze e rischi generici.

Gli oneri diversi di gestione ricomprendono le seguenti voci maggiormente significative:

- Imposte IRES, pari ad €. 180.000,00;
- Imposte IMU, pari ad €. 951.500,00. Tale voce è stata calcolata al netto dell'imposta sul Complesso Immobiliare di Bagnoli, in considerazione delle agevolazioni conseguenti all'esonero dal pagamento dell'imposta sugli immobili posseduti dall'Ente

per l'utilizzo degli stessi per finalità istituzionali, come previsto dal decreto legislativo n.504/1992.

All'uopo, verrà prodotta apposita istanza in autotutela con la dimostrazione dei requisiti di esonero nei confronti del Comune di Napoli.

Per la parte residuale, trattasi soprattutto di imposta di registro a carico dell'Ente, relativo ai contratti di locazione, per il pagamento della TARI.

CONTO ECONOMICO	Previsione 2018	Previsione 2017
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€. 8.320,00	€. 61.844,00

I proventi finanziari preventivati in C. 8.320,00 sono determinati dagli interessi attivi derivanti da:

1) titoli del debito pubblico a tasso fisso crescente per il periodo 18/1/2013-18/1/2019, con i seguenti rendimenti annui lordi: I anno 3,20%, II anno 3,45%, III anno 3,70; IV anno 3,95%, V anno 4,20%, VI anno 4,50%. Per gli investimenti degli introiti derivanti da alienazione di immobili.

2) tasso creditore sul c/ c di tesoreria pari al tasso Euribor 1M + 0,3.

CONTO ECONOMICO	Previsione 2018	Previsione 2017
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 36.000,00	€ 36.000,00

Tale voce è riferita all'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP).

La base imponibile (metodo retributivo) è determinata dalle retribuzioni erogate al personale dipendente e dai redditi assimilati a quelli di lavoro dipendenti e, in applicazione del D.lgs. 506/1999 l'aliquota per il calcolo dell'imposta è stabilita nella misura del 8,50%.



Il Bilancio di previsione annuale per l'esercizio 2018, nel pieno rispetto del Regolamento n. 2/2013 della Regione Campania, presenta un utile di esercizio di €. 5.282,00.

La Responsabile Amministrativa f.f.

Dott.ssa Pasqualina Mignano

PIANO DI VALORIZZAZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO

Il piano di gestione e valorizzazione del patrimonio è volto ad assicurare massimizzazione del reddito ed a garantire la salvaguardia dell'ingente patrimonio. Le risorse finanziarie derivanti dal patrimonio, unica fonte di reddito, sono indispensabili per lo svolgimento delle attività istituzionali.

La consistenza patrimoniale risulta essere la seguente:

- 1. Complesso immobiliare in Napoli Contrada S. Laise** con tre ingressi sul Viale della Liberazione, con ingresso secondario a monte sulla Via Domitiana già Provinciale S. Gennaro. Il Complesso comprende diciotto fabbricati, uno stadio, due palestre coperte, annessi viali, strade interne, piazzali e campi da gioco.

Il complesso, dopo il rilascio da parte del JFC Naples avvenuto il 30 settembre 2013, oggi risulta locato per una piccolissima parte.

Dalla data di rilascio del complesso sono stati stipulati n. 3 contratti di locazione con altrettanti soggetti, già sub concessionari del JFC Naples.

Nel corso dell'anno 2016 sono stati stipulati altri 2 contratti di locazione, per cui al momento, nel complesso risultano locati gli immobili identificati con le lettere A, B e B5, H, H1, H2 e H3, adibiti ad istituti scolastici, nonché una piccola porzione del fabbricato identificato con la lettera L adibita a ristorazione collettiva per Enti pubblici e privati, bar ristorante-tavola calda, il gruppo campo sportivo spogliatoio e tribuna, campo sportivo e aree pertinenti, locali tecnici e aree di parcheggio nonché piccoli edifici identificati con le lettere P4, P5 ed S1 per la realizzazione di un "polo sportivo di eccellenza" per il gioco del rugby; Il gruppo piscine: piscina grande, piscina piccola comprensiva dei locali tecnici, l'edificio identificato con la lettera D3, (spogliatoi, uffici e zona ristoro), area di parcheggio ed aree esterne da attrezzare per la balneazione, edificio identificato con la lettera C adibito ad Istituto scolastico internazionale; L'edificio identificato con la lettera F1 ed annesso locale tecnologico identificato con la lettera F2 adibito ad attività commerciali, gli edifici identificati con le lettere P1 e P3 adibito ad attività sportive e motorie.

- 2. Palazzina in Napoli alla Via Petrarca n.93 – Parco Lamaro** contraddistinta dal n.4. Tale palazzina è costituita da n.21 appartamenti di tre e quattro vani ed accessori, distribuiti su cinque piani, compreso il piano rialzato e n.16 box garages. Tutti gli appartamenti sono locali mentre risultano sfitti n. 1 box garages.

- 3. Palazzina in Napoli alla Via Petrarca n.93 – Parco Lamaro** – Contraddistinta con il n.7. Tale palazzina è costituita da n. 20 appartamenti, di tre e quattro vani ed accessori, distribuiti su cinque piani, compreso il piano rialzato e n. 18 box garages. Tutti gli appartamenti sono locati mentre risultano sfitti n. 4 box garages.

- 4. Appartamenti in Napoli alla Via Roma n.317**

Gli appartamenti sono così distinti:

- a) Appartamento al terzo piano composto da nove ampi vani.
- b) Appartamento ammezzato ubicato tra il terzo e quarto piano composto da un vano e servizio igienico.
- c) Appartamento al quarto piano composto da nove vani ed al piano mansarda composto da 4 vani.

Per tali appartamenti, come ampiamente illustrato nella relazione programmatica, sono in corso le procedure per la loro messa a reddito.

- 5. Immobili in Napoli alla Via Don Bosco (già Via Nuova del Campo)**

Gli immobili sono costituiti da

- a) Intero fabbricato, a corpo, denominato "La Palazzina" con accesso dal civico 8 di Via Don Bosco, adibito a sede dell'Ente
- b) Locale con accesso dai civici 9/a, 9/b e 9/c di Via Don Bosco, locato ad uso diverso

- c) Locale con accesso dalla strada privata contraddistinta col numero civico 9/c di Via Don Bosco locato ad uso diverso.

6. Complesso immobiliare in Pozzuoli alla Via C. Rosini 12 bis.

Il complesso è costituito da

- a) Edificio già destinato a casa del custode con una superficie totale netta interna di circa mq 75 distribuita su di un solo livello concesso in comodato d'uso gratuito all'Associazione Nazionale dei Carabinieri e Protezione Civile "Fiamme d'Argento" di Pozzuoli.
- b) Edificio già destinato ad uffici, infermeria, convitto, dormitorio, palestra ed altro, avente una superficie interna netta di circa 9.810 mq., distribuito variamente da due a sei livelli (scantinato compreso) in cui è stata realizzata della Residenza Universitaria.
- c) Edificio già destinato a teatro, avente una superficie netta interna di circa 620 mq distribuito su un solo livello, locato per il medesimo uso.
- d) Edificio già destinato a scuola elementare avente una superficie totale netta interna di circa mq 1.634 distribuito su quattro livelli, attualmente sfitto.
- e) Edificio già adibito a deposito della superficie netta interna di circa mq. 72 distribuito su un solo livello in cui è stata realizzata la cabina elettrica a servizio della Residenza Universitaria.

7. **Fondi rustici** in località S Laise – Napoli di natura vigneto della superficie complessiva di ha 12,77,79 su cui insistono 30 fabbricati rurali.

Di cui, un piccolo appezzamento di terreno è stato concesso in comodato d'uso gratuito a tre Associazioni per la realizzazione di orti didattici e la rimanente parte, nel corso dell'anno 2015 è stata concessa in locazione per la realizzazione del progetto "Parco delle AgriCulture Contadine".

INTERVENTI PROGRAMMATI

Gli interventi programmati per l'anno 2018, attese le scarse risorse finanziarie, sono essenzialmente di manutenzione ordinaria volti a garantire la funzionalità e la fruibilità degli edifici e consistono in:

COMPLESSO IMMOBILIARE DI BAGNOLI

Tipologia di Intervento

Servizi comuni di manutenzione

- Servizio di vigilanza armata e non armata
- Servizio di Manutenzione impianti elettrici e video sorveglianza, nonché di trasformazione da MT a BT; materiali di consumo
- Servizio di Manutenzione area esterna: parti comuni adibite a verde e pavimentate
- Servizio di derattizzazione di sanificazione e disinfestazione
- Servizio di Manutenzione impianti idrico ed antincendio
- Servizio di Manutenzione impianto fognario/stradale
- Servizio di sanificazione e pulizia locali, posto di guardia ed ufficio FBN
- Manutenzione aree esterne e fornitura di materiali
- Manodopera per il regolare funzionamento del complesso
- Servizio di manutenzione estintori/portatili

Interventi ordinari

- Fornitura di gruppi UPS per adeguamento cabine MT
- Fornitura di materiale: cartelli, banchine, tabellone per la viabilità delle aree del complesso

Interventi straordinari

- Riparazione trasformatore MT sito nella cabina dell'edificio E
- Intervento per di sostituzione pali di illuminazione perimetrale del complesso
- Ripavimentazione delle aree asfaltate
- Sistemazione e potenziamento recinzioni perimetrali e sistemi di sicurezza
- Spostamento della sala video sorveglianza nei locali posto di guardia

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

Fax Amministrazione: 0817518341 - Fax Politiche Sociali: 0817512954

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

- Acquisto/fornitura di computer - DVR monitor
- Opere per la messa in sicurezza degli edifici
- Acquisto di sottolettori elettrici e idrici
- Acquisto di gasolio per funzionamento gruppi elettrogeni
- Acquisto di chiavi di sezionamento rete idrica

POZZUOLI, VIA CARLO ROSINI
Tipologia di Intervento

Interventi straordinari

- Opere di riparazione e messa in sicurezza degli elementi di rifinitura delle facciate
- Rifacimento della recinzione in ferro tra l'area palestra e le suore
- Opere per il ripristino della pavimentazione esterna zona palestra

NAPOLI, VIA PETRARCA PALAZZINA N. 4 E 7
Tipologia di Intervento

Servizi comuni di manutenzione

- Servizio di manutenzione area a verde
- Servizio di revisione e ricarica estintori
- Servizio di Manutenzione impianto ascensore
- Servizio di sanificazione, disinfestazione e derattizzazione
- Servizio di pulizia ed igiene delle parti comuni
- Servizio di manutenzione impianti elettrici e citofonici
- Interventi alle alberature e alla palma
- Fornitura di materiale di consumo per la tenuta in esercizio degli ascensori
- Fornitura e posa di apparecchi illuminanti

Interventi ordinari

- Manutenzione ordinaria del manto impermeabile, fecali, pluviali e caditoie
- Opere di adeguamento normativo impianti

Interventi straordinari

- Opere di ripavimentazione del piano stradale
- Opere di primo intervento per la funzionalità in sicurezza delle palazzine
- Servizio di pulizia ed igiene delle parti comuni
- Servizio di manutenzione impianti elettrici e citofonici
- Interventi di manutenzione alle alberature degli spazi a verde

SEDE DELL'ENTE IN NAPOLI, VIA DON BOSCO N. 7 E N. 9
Tipologia di Intervento

Servizi per la funzionalità ufficio

- Servizio di manutenzione area a verde
- Servizio di revisione e ricarica estintori
- Servizio di manutenzione impianto ascensore
- Servizio di pulizia ed igiene degli uffici
- Servizio di sanificazione igienico sanitari locali bagni
- Servizio di manutenzione impianti elettrici e telefonici

Interventi ordinari

- Interventi in materia di sicurezza del lavoro
- Intervento di manutenzione all'impianto di condizionamento aria
- Fornitura e sostituzione di materiale di consumo per la tenuta in esercizio dell'ascensore
- Fornitura e posa di apparecchi illuminanti

Interventi straordinari

- Opere di riparazione degli elementi di rifinitura delle facciate
- Opere di ripristino infisso in legno
- Opere al manutenzione al manto impermeabile e pulizia canali di scolo palazzina e attinta tura ufficio presidenza
- Opere di manutenzione del piano impermeabile e scoli ed altro edificio civico n. 9

SEDE DELL'ENTE IN NAPOLI, VIA DON BOSCO N. 7 E N. 9
Tipologia di Intervento

- Interventi di manutenzione ordinaria in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro
- Ascensore lavori ordinari per la funzionalità
- Manutenzione ordinaria per la funzionalità dell'impianto di condizionamento aria caldo/freddo, compreso materiale di consumo
- Manutenzione impianto idrico, del piano impermeabile ed infisso segreteria

Servizi per la funzionalità ufficio

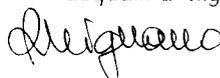
- Servizio di revisione e ricarica estintori
- Servizio Collaudo e sostituzione di estintori CO2
- Manutenzione impianto ascensore
- Servizio di manutenzione impianti elettrici e telefonici
- Servizio di pulizia ed igiene degli uffici
- Materiale di consumo e noleggio attrezzature per la sanificazione dei bagni

Interventi straordinari

- Intervento di sistemazione pluviali e asfalto edificio civico n. 9

Per gli anni 2018 e 2019, condizionatamente al maggior reddito, è ipotizzabile intervenire sugli edifici facenti parte del complesso immobiliare di Bagnoli, per l'eliminazione delle prescrizioni ai fini dell'idoneità statica degli stessi, così come da computo metrico estimativo redatto dai tecnici incaricati

La Responsabile Amministrativa f.f.
Dott.ssa Pasqualina Mignano





Ministero dell'Interno
Dipartimento per le Libertà Civili e l'Antiterrorismo

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2018

RELAZIONE PROGRAMMATICA

Premessa alla relazione

La redazione del bilancio economico di previsione dell'esercizio finanziario 2018 tiene conto delle disposizioni del Reg. n. 2/2013 della Regione Campania e, in particolare:

a) del raggiungimento del pareggio complessivo prescritto dall'art. 31 co. 3. del reg. n. 2/2013;

b) dello stanziamento di risorse destinate al conseguimento degli scopi statutari in misura tale da garantire la prosecuzione delle attività istituzionali.

Ciò premesso, con riferimento al bilancio economico previsionale del 2018, dopo un'attenta e minuziosa analisi di tutti i costi preventivati nel bilancio precedentemente predisposto il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto doveroso procedere:

- Ad una ulteriore riduzione dei costi di gestione delle attività amministrative (costi di gestione, costi del personale, oneri fiscali di registro, spese di manutenzione degli immobili, spese funzionamento organi di governo, spese di consulenze) senza tuttavia inficiare la normale attività dell'Ente;
- all'iscrizione nella voce dei ricavi di previsione di locazione, anche se solo per alcuni mesi dell'anno, degli appartamenti siti in via Toledo, della valorizzazione dell'ex-scuola elementare di Pozzuoli, della completa valorizzazione degli immobili di via Petrarca e di piccoli incrementi per locazione di immobili in Bagnoli;
- aumento della previsione dei canoni per mq/mese per gli anni 2019/2020 relativamente alla politica delle locazioni sugli immobili di Bagnoli in seguito a nuove manifestazioni di interesse e all'approvazione definitiva del PUA, che si prevede nel primo semestre del 2018 essendo stata consegnata l'intera documentazione nel dicembre 2017;
- presa d'atto dell'impossibilità, pena il rischio di sopravvivenza dell'Ente, di incrementare le risorse finanziarie da destinare al raggiungimento degli scopi istituzionali adottando tuttavia politiche attive come descriveremo in seguito;
- incremento delle risorse per attività sociali per gli anni 2019 e 2020, come conseguenza della politica di locazioni su Bagnoli che permetterà presumibilmente di locare gli immobili nella percentuale del 40% (nel 2019) e 50% (nel 2020);

Tenuto conto di quanto esposto finora, il bilancio di previsione economico dell'esercizio 2018, nell'attuale stesura, riporta un utile di esercizio anche nel pieno rispetto delle prescrizioni di cui all'art. 31 co. 3. del reg. n. 2/2013;

Ed invero, si ricorda che - a fronte dei ricavi previsti in bilancio, questa Azienda deve far fronte a spese fisse ed obbligatorie quali imposte e tasse (circa 1,1 mln euro), costi per il personale (circa 0,5 mln di euro), le spese minime indispensabili per la salvaguardia del patrimonio (1,3 mln di euro, tra cui circa 0,4 mln euro di vigilanza armata del complesso area ex NATO) nonché quelle per le attività sociali necessarie a garantire il perseguimento degli scopi istituzionali, pari a 0,1 mln di euro.

L'utile di bilancio previsto per il **2018** va peraltro analizzato congiuntamente con le dinamiche economiche previste nel bilancio di previsione economico triennale **2018-2020**. In tale bilancio, come più analiticamente argomentato nella Relazione Illustrativa al Bilancio Economico Triennale 2018-2020, viene previsto un graduale aumento dei ricavi derivanti dalla valorizzazione del patrimonio immobiliare della Fondazione con particolare riferimento al complesso relativo all'area ex NATO per la quale in particolare si prevede, a partire dal 2019 una concreta politica delle locazioni in considerazione dell'intervenuta approvazione nel frattempo del PUA; peraltro nel previsionale 2019-2020 si evidenziano i contributi della Regione Campania, a regime, per la concessione della Residenza Universitaria di Pozzuoli. Alla luce di ciò, tanto il bilancio previsionale anno 2019, quanto quello relativo al 2020 prevedono stimati utili di esercizio rispettivamente di circa € 23.652,00 e di € 201.596,00.

1. Finalità statutarie dell'Azienda

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 statuari, 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'inviolabilità dell'infanzia, e della progressiva estensione dell'istruzione (progetti speciali).

Salvo diverse indicazioni definite di anno in anno, le aree di intervento per le progettualità per il 2018 sono le seguenti:

attivazione di servizi socio educativi;

di benessere sociale ed ambientale attraverso attività laboratoriali;

formazione e orientamento al lavoro con particolare attenzione alle politiche giovanili; integrazione, ogni altra iniziativa utile a promuovere i fini statutari.

Infine nel 2018 gestirà direttamente eventi, laboratori, ricerche – in collaborazione con Realtà del Terzo Settore ed Enti Pubblici e privati- che possano accrescere la visibilità e la qualità delle proposte previste dai fini statutari

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

I servizi sono erogati in modo diretto, ed indiretto, attraverso soggetti comunque appartenenti al terzo settore in possesso dei requisiti organizzativi, strutturali ecc adeguati a garantire l'applicazione dei principi di cui sopra alla luce della presente carta che deve essere espressamente accettata dagli stessi.

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

Relativamente alle voci previste nel bilancio previsionale 2018, per quanto concerne le attività assistenziali in forma semiresidenziale, vengono stanziati risorse per sostenere i minori in percorsi di orientamento al lavoro e tirocini formativi.

Fermo restando il sostegno economico a famiglie e minori in grave situazione di disagio economico, visto la delicata situazione finanziaria, la Fondazione gestirà direttamente, in

collaborazione con Organismi Pubblici e del Terzo Settore che aderiranno a titolo gratuito, le seguenti attività laboratoriali e progettuali:

A) Progetto “Piccoli Passi” in collaborazione con l’Associazione Officine Periferiche e la Fondazione Don Guanella.

Il laboratorio si svolgerà nella biblioteca della Fondazione, per un giorno a settimana nel primo semestre del 2018, a partire dal 20 febbraio, e coinvolgerà 15 ragazzi in situazione di disagio sociale di età compresa tra gli 8 e i 10 anni.

I contenuti delle attività progettuali, finalizzati a creare socialità nei ragazzi coinvolti, contribuiranno:

- a favorire l'apprendimento di specifiche conoscenze, competenze e abilità in ambito motorio;
- a dare origine ad occasioni di aggregazione spontanea;
- a rafforzare nei minori la capacità di stare insieme e di lavorare in gruppo in modo costruttivo e collaborativo;

B) Progetto “lettura animata e linguaggi non verbali” in collaborazione con la Cattedra di Studi sociali sulla prima infanzia dell’Università Suor Orsola Benincasa.

Il progetto mira a coinvolgere i bimbi e le bambine dai 4 ai 6 anni in un percorso espressivo/comunicativo che ne potenzi la capacità di scambio e di apprendimento.

Le attività saranno condotte da laureande della Cattedra di cui sopra, con la guida e supervisione di Clelia Castellano, docente del Suor Orsola e Consigliera di Amministrazione della Fondazione.

C) Progetto “Puer Ars photo lab” .

Interamente ideato e condotto dal nostro Settore Area Politiche Sociali, il progetto mira a coinvolgere 15 adolescenti a rischio di devianza sociale per elaborare, attraverso attività fotografico/pittorico, i loro vissuti.

L'intero percorso darà vita ad una mostra in cui i ragazzi illustreranno e “racconteranno” attraverso il segno artistico le proprie emozioni e le storie rappresentate

D) progetto “Giochiamo con la lingua spagnola” in collaborazione con il Consorzio di cooperative Sociali Mille Soli

Avvalendosi di educatrici madrelingua, con la supervisione e il monitoraggio dei nostri Assistenti Sociali, 20 ragazzi dai 6 ai 10 anni impareranno i rudimentali di una nuova lingua e della cultura ad essa sottesa.

Il percorso ha lo scopo di potenziare, attraverso il gioco, le competenze dei bimbi aumentando le loro capacità di apprendimento ed aprendo a nuovi orizzonti culturali e linguistici la loro esperienza.

E) Sportello di ascolto e di Segretariato Sociale



Intende promuovere il benessere del nucleo familiare tramite il sostegno alla coppia e ad ogni singolo componente nelle diverse fasi del ciclo di vita. Attivo presso la sede di FBNAI per due giorni a settimana, martedì e giovedì, per tre ore al giorno. Gestito dagli Assistenti Sociali della FBNAI

Il tutto si svolgerà in maniera gratuita per i fruitori dei laboratori e senza costi a carico della Fondazione in quanto tutte le realtà coinvolte mettono a disposizione educatori ed esperti a titolo completamente gratuito.

EVENTO: La Primavera di Bagnoli

L'Evento si terrà il 7 Aprile e coinvolgerà a titolo completamente gratuito Associazioni e Realtà del Terzo Settore che gestiranno laboratori ed animeranno l'evento.

La Fondazione garantirà l'Allestimento Strutturale (Stand, materiali etc.) grazie al sostegno della Regione Campania.

L'Evento intendere mettere al Centro dell'attenzione uno spazio, quello dell'area ex-NATO di Bagnoli, che rappresenta lo sviluppo e il rilancio della nostra realtà, aprendolo a quanti vogliono percorrere con noi un percorso di responsabilizzazione e cittadinanza attiva.

La giornata si chiuderà con una Tavola Rotonda a cui parteciperanno Rappresentanti degli Enti promotori della Fondazione e rappresentanti delle realtà associative del territorio.

Ci preme sottolineare **il valore aggiunto** di quanto precedentemente enunciato, poiché rappresenta una importante innovazione gestionale e di indirizzo:

1. La Fondazione non è, 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.

3. Sull'organizzazione dell'Azienda

Attualmente, l'Azienda si articola in 2 Aree che costituiscono la macrostruttura alla base dell'assetto organizzativo dell'Ente 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 alla gestione della spesa nonché al rispetto dei termini dei procedimenti amministrativi.

Figure professionali

Dirigente (Segretario generale, oggi Direttore Generale) 1 (vacante)

Area Amministrativa

Responsabile area 1 (vacante)



Istruttore Dir. Tecnico	1
Istruttore Amministrativo	1
Istruttore Amministrativo	1
Istruttore Informatico	1
Istruttore Responsabile autoparco	1
Collaboratore addetto Urp, Cat. B	1 (vacante)
Operatore Professionale	<u>1</u>
Totale	9

Area politiche sociali

Responsabile area	1 (vacante)
Istruttore Direttivo	1
Istruttore Direttivo	1
Istruttore Direttivo	1
Istruttore Amministrativo	1 (vacante)
Istruttore Amministrativo	1
Operatore B	<u>1 (vacante)</u>
Totale	7

L'area Amministrativa è suddivisa nei settori:

SEGRETERIA

- Predisposizione contratti
- Predisposizione delibere
- Segreteria organo di governo

PROTOCOLLO

- Protocollo atti
- Gestione posta in arrivo e partenza.
- Ricerca documenti
- Archivio storico o di deposito

FINANZIARIO

- Economato
- Programmazione Bilancio – Rendiconto – Inventario
- Gestione personale
- Locazione unità immobiliari
- Predisposizione contratti
- Gestione canoni di fitto del patrimonio immobiliare

U.R.P.

- Accesso agli atti
- Front office
- Back office

LAVORI

- Aggiornamento banche dati sito web
- Gare d'appalto
- Certificazione esecuzione lavori
- Progettazione e direzione lavori
- Manutenzione e miglioramento patrimonio

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

SERVIZI SEMIRESIDENZIALI - Predisposizione modulistica ammissione ai servizi
(orientamento al lavoro - Predisposizione convenzioni
E tirocini formativi) - 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'Ente

In ossequio alle disposizioni contenute nel D lgs. 97 del 25 maggio 2016, che ha modificato la legge n.190/2012 ed il D.lgs. 33/2013, stabilendo che il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità sia definito quale parte integrante del Piano di Prevenzione della Corruzione e dell'Integrità in modo da assicurare un'azione sinergica ed osmotica tra le misure e garantire la massima attività di prevenzione, salvaguardando il principio del buon andamento della pubblica amministrazione, la Fondazione con delibera n. 77 del 14 dicembre 2016 ha approvato il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione, in uno con il Codice di Comportamento che il personale della Fondazione, inclusi anche i collaboratori e consulenti, devono rispettare per prevenire fenomeni di corruzione.

Per l'anno 2018, così come indicato nella deliberazione n. 35 del 12.6.2017, l'obiettivo operativo è rappresentato dalla trasformazione dei contenuti del Piano delle Performance individuati nelle specifiche Linee Ordinarie di Attività, in Piano integrato delle Performance contenente: a) Piano delle Performance; b) il Programma della Trasparenza ed integrità; c) gli standard di qualità dei servizi; D) il Sistema di misurazione e valutazione delle Performance; atti di programmazione che nell'insieme costituiscono il Ciclo della performance integrata, così come indicato nella delibera ANAC n.6/2013.

Il problema della pianta organica dovrà in futuro essere risolto tenendo conto del cambiamento di operatività della Fondazione. Inoltre, la stessa andrà integrata e coperta dal personale mancante tenuto conto altresì del collocamento a riposo dell'unico funzionario in servizio responsabile di tutte le procedure economiche-finanziarie – gestione amministrativa e patrimoniale.

A tal proposito questa Fondazione intende attivare, nel corso del 2018, le procedure per la copertura dei due ruoli ad oggi vacanti e necessari per lo sviluppo della nostra realtà: 1 Direttore Generale, 1 Responsabile area Amministrativa.

4. Area Amministrazione e patrimonio: il complesso di Bagnoli in uso alla Nato fino al 30.9.2013

La maggiore fonte di reddito per la Fondazione che ha consentito il raggiungimento delle finalità istituzionali era determinata dalla locazione del complesso di Bagnoli - ex Collegio Ciano - alla NATO che però – come è noto – ha rilasciato lo stesso nel settembre 2013.

Allo stato dell'intero complesso risultano locati solo una parte residuale degli immobili:

- edifici A, B, B5; H, H1, H2 H3 e C, ad uso scolastico
- piccola porzione dell'edificio L, ad uso mensa scolastica
- il campo sportivo, e gli edifici di pertinenza dello stesso, ad uso attività sportive (Rugby)
- il gruppo piscine ad uso attività ricreative e sportive
- edificio F1 ed annesso locale tecnico F2 ad uso commerciale;
- edifici P1 e P3 ad uso attività sportive e motorie (canottaggio indoor).

Si precisa che in relazione agli edifici F1, F2, P1 e P3, i canoni di locazione non sono tutt'ora percepiti in quanto il pagamento degli stessi è previsto contrattualmente solo all'esito delle autorizzazioni e dell'inizio dei lavori di ristrutturazione, e che non essendo ad oggi pervenute documentazioni che ne attestino l'autorizzazione sarà cura della Fondazione recedere dagli impegni di locazione assunti.

Onde consentire una politica di messa a reddito degli immobili del complesso ex Nato, la Fondazione e il Comune di Napoli, rispettivamente con Delibera n. 53/2016 e D.G.M.C. n. 175/2016, hanno approvato il Masterplan, quale strumento di preliminare di Piano Urbanistico di Attuazione, in attesa della adozione e approvazione del detto PUA.

Senonché, a seguito della sospensione delle autorizzazioni per le utilizzazioni dell'area ex Nato da parte del Comune, è conseguito il blocco della programmazione delle locazioni.

Tuttavia, in attesa della definitiva approvazione del PUA, in accordo con Il Comune di Napoli, questo CDA ha intrapreso rapporti per la locazione di immobili con i seguenti Enti:

1. Istituto di Geofisica e Vulcanologia: le trattative per la locazione di circa 6.000 mq sono definite, si sta approntando il contratto di locazione.
2. Università degli Studi Federico II: in accordo con il Comune di Napoli, l'Assessorato Politiche Sociali della Regione Campania si è dato il via processo per l'attivazione nel Complesso di Bagnoli di una residenza Universitaria che possa accogliere circa 1.000 studenti fuori sede e mettere a reddito circa 25.000 mq di spazio. Gli Enti sono alla ricerca di un finanziatore/gestore che possa sostenere l'intero progetto, la Federico II si impegnerà a prevedere servizi per gli studenti (aperti alla cittadinanza) quali biblioteca, sale studio, mensa, valorizzando così altri spazi destinati ad attività di interesse pubblico

L'attuale mancanza di destinazione d'uso degli edifici dell'ex Base NATO non consente una politica di messa a reddito immediata di altri immobili (ciò quantomeno sino all'approvazione del Piano Urbanistico Attuativo) a fronte delle spese necessarie alla conservazione e

salvaguardia dello stesso (servizio guardiania armata – IMU – spese urgenti ed indifferibili relative alla manutenzione del complesso a garanzia della privata e pubblica incolumità).

Al momento abbiamo presentato gli elaborati tecnici e la convenzione da allegare al Pua a dicembre 2017 in attuazione e adempimento di quanto disposto dalle norme di attuazione della Variante al PRG per la Zona occidentale (art 30) e riteniamo che a breve sarà convocato il tavolo tecnico per la definitiva approvazione.

A fronte di ciò abbiamo già intrapreso alcune relazioni con potenziali fruitori degli spazi, nell'ottica di un disegno complessivo che destini il complesso allo sviluppo, così come previsto dal Master Plan, di attività rivolte alla conoscenza, all'imprenditoria giovanile, alla formazione, alla sperimentazione di servizi innovativi per l'area Metropolitana, alle attività sportive e del tempo libero.

5. Le altre proprietà dell'Azienda

Immobili in Napoli – via Petrarca n. 93, palazzine nn. 4 e 7

Gli appartamenti delle palazzine allo stato sono tutti locati ed i canoni sono stati adeguati nel 2016.

Al 31/12/2017 sussistono consistenti problemi di morosità:

- per tre immobili la morosità è superiore ad oltre un anno, si procederà pertanto a procedure di sfratto per morosità.
- Per 6 immobili risulta una morosità inferiore ad un anno (ma superiore ai sei mesi) pertanto si provvederà a inoltrare solleciti di di regolarizzazione e, qualora questi restino inevasi, procedure di sfratto per morosità

I box sono quasi tutti locati, ne residuano n. 4 che si provvederà a locare.

Immobili in Napoli – via Toledo n. 317

In seguito ad una pubblicazione di Manifestazione di Interesse si sono avute due richieste, ognuna relativa ad un piano dello stabile, e sono in corso le procedure per la locazione.

Anche in questo caso però, avendo lo stabile necessità di importanti adeguamenti e riqualificazioni, si prevede una entrata per la Fondazione nel secondo semestre del 2018.

Complesso immobiliare in Pozzuoli (NA) – via Rosini n. 12

Il complesso è costituito da diversi edifici, ad oggi è così suddiviso:

- a) edificio destinato a Residenza universitaria che ha iniziato l'attività nell'ottobre 2016. Al momento l'Adisurc, in seguito alle risultanze del bando, ha occupato un numero minimo di stanze.
- b) immobile locato all'Agenzia delle Entrate Pozzuoli i cui contratti di locazione sono scaduti. L'immobile è tutt'ora occupato dall'Agenzia delle Entrate che sta versando regolarmente i canoni imputati a titolo di occupazione. In passato sono stati fatti incontri per la stipula di un nuovo contratto che però non hanno portato ad una definizione della questione, sarà cura di questo CDA regolarizzare la situazione
- c) edificio ex scuola che risulta sfitto e richiede importanti lavori di ristrutturazione. Erano state avviate sin dal 2015 trattative con l'INPS che si era detta disponibile a locare il

detto immobile previa ristrutturazione dello stesso. Solo nel mese di giugno del corrente anno, l'INPS ha ripreso le trattative evidenziando di aver ottenuto le necessarie autorizzazioni dalla propria Direzione Generale e la valutazione di congruità del canone da parte dell'Agenzia del Demanio. Allo stato e dopo oltre due anni dall'inizio delle trattative, non disponendo la Fondazione delle risorse economiche per poter eseguire i lavori di ristrutturazione e non essendo l'INPS disponibile a rilevarlo nello stato attuale, il CDA ha deliberato di bandire un Avviso Pubblico di manifestazione di interesse.

- d) Cinema Sofia: il locale risulta locato con regolare contratto e si percepisce il canone fissato.

Conclusioni

Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'infanzia è consapevole del gravoso compito che lo attende, poiché la sopravvivenza della stessa dipende dalla capacità di valorizzazione del complesso ex-NATO di Bagnoli, sottoposto a regole e progettualità stringenti dovute al PUA in approvazione e al Masterplan già attivo. I due provvedimenti vincolano l'intero complesso ad un disegno unitario, destinato alla conoscenza e al tempo libero dei giovani, e destinano la metà degli immobili ad attività di utilità pubblica.

Tuttavia riteniamo, con il supporto degli Enti Promotori e con l'impegno di ognuno di noi, di riuscire a portare a termine nel triennio di mandato il risanamento economico/finanziario e il ripristino delle attività statutarie previste.

In questa ottica e con questa convinzione presentiamo oggi il documento di previsione di bilancio annuale e triennale, confidando nel supporto dei promotori della Fondazione e della comunità tutta.

Il Presidente del C.d.A.
Dott.ssa Mario Patrizia Stasi



STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2018	2017
ATTIVO		
A) IMMOBILIZZAZIONI		
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 37.122,00	€ 74.243,00
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	€ 3.958,00	€ 7.915,00
A.I 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 0,00	€ 0,00
A.I 5) Pubblicità e propaganda	€ 0,00	€ 0,00
A.I 6) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	€ 0,00	€ 0,00
A.I 7) Altre immobilizzazioni immateriali	€ 33.164,00	€ 66.328,00
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 158.721.296,00	€ 158.727.354,00
A.II 1) Terreni	€ 822.051,00	€ 822.051,00
A.II 1.a) Terreni disponibili	€ 0,00	€ 0,00
A.II 1.b) Terreni indisponibili	€ 822.051,00	€ 822.051,00
A.II 2) Fabbricati	€ 157.882.705,00	€ 157.882.705,00
A.II 2.a) Fabbricati disponibili	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2018	2017
A.II 2.b) Fabbricati indisponibili	€ 157.882.705,00	€ 157.882.705,00
A.II 2.c) Immobili di valore storico e monumentale	€ 0,00	€ 0,00
A.II 3) Impianti e attrezzature (disponibili)	€ 0,00	€ 442,00
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	€ 16.540,00	€ 22.156,00
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 45.000,00	€ 45.000,00
A.III 1) Partecipazioni:	€ 0,00	€ 0,00
A.III 1.a) Partecipazioni in società di capitali	€ 0,00	€ 0,00
A.III 1.b) Partecipazione in Enti non profit	€ 0,00	€ 0,00
A.III 1.c) Partecipazioni in altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00
A.III 2) Crediti finanziari	€ 0,00	€ 0,00
A.III 2.a) Crediti finanziari verso Stato	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	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)	€ 158.803.418,00	€ 158.846.597,00
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
B.I) RIMANENZE	€ 200,00	€ 200,00
B.I 1) Beni di consumo	€ 200,00	€ 200,00
B.I 2) Altri beni	€ 0,00	€ 0,00
B.I 3) Acconto per lavori in corso	€ 0,00	€ 0,00
B.II) CREDITI	€ 2.755.428,00	€ 803.022,60
B.II 1) Crediti parte corrente	€ 0,00	€ 0,00
B.II 1.a) Crediti verso Regione parte corrente	€ 0,00	€ 0,00
B.II 1.b) Crediti verso Comuni parte corrente	€ 0,00	€ 0,00
B.II 2) Crediti investimenti	€ 0,00	€ 0,00
B.II 2.a) Credito verso Regione investimenti	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	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	€ 1.595.215,00	€ 16.885,00
B.II 6) Crediti verso privati	€ 839.258,00	€ 446.855,00
B.II 7) Crediti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ 0,00	€ 0,00
B.II 8) Crediti verso altri soggetti pubblici	€ 233.955,00	€ 252.282,60
B.II 9) Altri crediti	€ 87.000,00	€ 87.000,00
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 0,00	€ 2.100.000,00
B.III 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
B.III 2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	€ 0,00	€ 2.100.000,00
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 2.358.989,00	€ 688.760,22
B.IV 1) Cassa	€ 2.000,00	€ 2.000,00
B.IV 2) Istituto tesoriere	€ 2.356.989,00	€ 686.760,22
B.IV 3) Conto corrente postale	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2018	2017
TOTALE B)	€ 5.114.617,00	€ 3.591.982,82
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
C 01) Ratei attivi	€ 30.000,00	€ 30.000,00
C 02) Risconti attivi	€ 3.330,00	€ 3.330,00
TOTALE C)	€ 33.330,00	€ 33.330,00
TOTALE ATTIVO A + B + C	€ 163.951.365,00	€ 162.471.909,82
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	€ 144.387.149,00	€ 144.387.149,00
A.IV) Contributi per ripiano perdite	€ 0,00	€ 0,00
A.V) Riserve di rivalutazione	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2018	2017
A.VI) Riserve Statutarie	€ 0,00	€ 0,00
A.VII) Altre riserve	€ 6.762.072,00	€ 6.762.072,00
A.VIII) Utili (perdita) portati a nuovo	€ -1.162.290,00	€ -658.617,36
A.IX) Utile (perdita) dell'esercizio	€ 5.282,00	€ -503.672,75
TOTALE A)	€ 159.619.518,00	€ 159.614.235,89
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	€ 388.680,00	€ 353.680,12
C 03) Altri fondi	€ 0,00	€ 357.240,53
TOTALE C)	€ 388.680,00	€ 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

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	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	€ 1.540.653,00	€ 1.029.024,28
E.VIII) Debiti tributari	€ 1.990.703,00	€ 765.121,00
E.IX) Debiti verso istituti previdenziali assistenziali e sicurezza sociale	€ 40.000,00	€ 40.000,00
E.X) Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ 0,00	€ 0,00
E.XI) Altri debiti	€ 350.400,00	€ 291.197,00
TOTALE E)	€ 3.921.756,00	€ 2.125.342,28
F) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
F.I) Ratei passivi	€ 0,00	€ 0,00
F.II) Risconti passivi	€ 21.411,00	€ 21.411,00

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	2018	2017
TOTALE F)	€ 21.411,00	€ 21.411,00
TOTALE PASSIVO A + B + C + D + E + F	€ 163.951.365,00	€ 162.471.909,82
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	€ 823.231,00	€ 638.186,00
G.VIII) Altri conti d'ordine	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 823.231,00	€ 638.186,00

150331.819

GESTIONE CONTABILITÀ

4910953311

ANNO ESERCIZIO 2018**STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE TRIENNALE**

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2018	2019	2020
A.II 6) Mobili di pregio artistico		€ -	€ -
A.II 7) Automezzi	€ -	€ -	€ -
A.II 8) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	€ -	€ -	€ -
A.II 9) Altri beni materiali	€ 16.540,00	€ 12.722,00	€ 9.113,00
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
A.III 1) Partecipazioni	€ -	€ -	€ -
A.III 1.a) Partecipazioni in società di capitali	€ -	€ -	€ -
A.III 1.b) Partecipazione in Enti non profit	€ -	€ -	€ -
A.III 1.c) Partecipazioni in altri soggetti	€ -	€ -	€ -
A.III 2) Crediti finanziari	€ -	€ -	€ -
A.III 2.a) Crediti finanziari verso Stato	€ -	€ -	€ -
A.III 2.b) Crediti finanziari verso Regione	€ -	€ -	€ -
A.III 2.c) Crediti finanziari verso Comuni	€ -	€ -	€ -
A.III 2.d) Crediti finanziari verso altri	€ -	€ -	€ -
A.III 3) Altri titoli	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
TOTALE A)	€ 158.803.418,00	€ 158.762.478,00	€ 158.758.869,00
B) ATTIVO CIRCOLANTE			
B.I) RIMANENZE	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
B.I 1) Beni di consumo	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
B.I 2) Altri beni	€ -	€ -	€ -
B.I 3) Accanto per lavori in corso	€ -	€ -	€ -

GESTIONE CONTABILITÀ

ANNO ESERCIZIO 2018

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2018	2019	2020
B.II) CREDITI	€ 2.755.428,00	€ 1.284.420,00	€ 1.402.473,50
B.II 1) Crediti parte corrente	€ -	€ -	€ -
B.II 1.a) Crediti verso Regione parte corrente	€ -	€ -	€ -
B.II 1.b) Crediti verso Comuni parte corrente	€ -	€ -	€ -
B.II 2) Crediti investimenti	€ -	€ -	€ -
B.II 2.a) Credito verso Regione investimenti	€ -	€ -	€ -
B.II 2.b) Crediti verso Comuni investimenti	€ -	€ -	€ -
B.II 2.c) Crediti verso Regione o P.A -incrementi di patrimonio netto	€ -	€ -	€ -
B.II 3) Crediti verso Comuni	€ -	€ -	€ -
B.II 4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche	€ -	€ -	€ -
B.II 5) Crediti verso Frario	€ 1.595.215,00	€ 16.885,00	€ 16.885,00
B.II 6) Crediti verso privati	€ 839.258,00	€ 923.183,00	€ 1.015.501,30
B.II 7) Crediti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ -	€ -	€ -
B.II 8) Crediti verso altri soggetti pubblici	€ 233.955,00	€ 257.352,00	€ 283.087,20
B.II 9) Altri crediti	€ 87.000,00	€ 87.000,00	€ 87.000,00
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ -	€ -	€ -
B.III 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	€ -	€ -	€ -
B.III 2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	€ -	€ -	€ -
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 2.358.989,00	€ 1.540.525,00	€ 1.694.377,50
B.IV 1) Cassa	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
B.IV 2) Istituto tesoriere	€ 2.356.989,00	€ 1.538.525,00	€ 1.692.377,50

GESTIONE CONTABILITÀ

ANNO ESERCIZIO 2018

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2018	2019	2020
B.IV 3) Conto corrente postale	€ -	€ -	€ -
TOTALE B)	€ 5.114.617,00	€ 2.825.145,00	€ 3.097.051,00
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
C 01) Ratei attivi	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
C 02) Risconti attivi	€ 3.330,00	€ 3.330,00	€ 3.330,00
TOTALE C)	€ 33.330,00	€ 33.330,00	€ 33.330,00
TOTALE ATTIVO A + B + C	€ 163.951.365,00	€ 161.620.953,00	€ 161.889.250,00
PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO			
A.I) Fondo di dotazione	€ 9.627.305,00	€ 9.627.305,00	€ 9.627.305,00
A.I 1) Iniziale	€ 9.627.305,00	€ 9.627.305,00	€ 9.627.305,00
A.I 2) Variazioni	€ -	€ -	€ -
A.II) Finanziamenti per investimenti	€ -	€ -	€ -
A.II 1) Finanziamenti da Regione per investimenti	€ -	€ -	€ -
A.III) Donazioni e lasciti vincolati a investimenti	€ 144.387.149,00	€ 144.387.149,00	€ 144.387.149,00
A.IV) Contributi per ripiano perdite	€ -	€ -	€ -
A.V) Riserve di rivalutazione	€ -	€ -	€ -
A.VI) Riserve Statutarie	€ -	€ -	€ -
A.VII) Altre riserve	€ 6.762.072,00	€ 6.762.072,00	€ 6.762.072,00
A.VIII) Utili (perdita) portati a nuovo	-€ 1.162.290,00	-€ 1.157.008,00	-€ 1.133.356,00
A.IX) Utile (perdita) dell'esercizio	€ 5.282,00	€ 23.652,00	€ 201.596,00

GESTIONE CONTABILITÀ

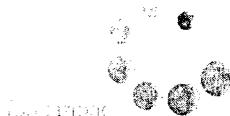
ANNO ESERCIZIO 2018

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2018	2019	2020
TOTALE A)	€ 159.619.518,00	€ 159.643.170,00	€ 159.844.766,00
B) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI CAPITALE	€ -	€ -	€ -
TOTALE B)	€ -	€ -	€ -
C) FONDI PER RISCHI E ONERI			
C 01) Fondo per imposte anche differite	€ -	€ -	€ -
C 02) Fondi per rischi	€ 388.680,00	€ 396.680,00	€ 396.680,00
C 03) Altri fondi	€ -	€ -	€ -
TOTALE C)	€ 388.680,00	€ 396.680,00	€ 396.680,00
D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO			
D.I) Premi operosità	€ -	€ -	€ -
D.II) IFR dipendenti	€ -	€ -	€ -
TOTALE D)	€ -	€ -	€ -
E) DEBITI			
E.I) Mutui passivi	€ -	€ -	€ -
E.II) Debiti verso istituto tesoriere	€ -	€ -	€ -
E.III) Debiti altri finanziatori	€ -	€ -	€ -
E.IV) Debiti verso Stato	€ -	€ -	€ -
E.V) Debiti verso Regione o P.A.	€ -	€ -	€ -
E.VI) Debiti verso Comuni	€ -	€ -	€ -
E.VII) Debiti verso fornitori	€ 1.540.653,00	€ 403.446,00	€ 525.797,00
E.VIII) Debiti tributari	€ 1.990.703,00	€ 716.246,00	€ 660.597,00
E.IX) Debiti verso istituti previdenziali			

GESTIONE CONTABILITÀ**ANNO ESERCIZIO 2018****STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE TRIENNALE**

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2018	2019	2020
assistenziali e sicurezza sociale	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
E.X) Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ -	€ -	€ -
E.XI) Altri debiti	€ 350.400,00	€ 400.000,00	€ 400.000,00
TOTALE E)	€ 3.921.756,00	€ 1.559.692,00	€ 1.626.394,00
F) RATEI E RISCOINTI PASSIVI			
F.I) Ratei passivi	€ -	€ -	€ -
F.II) Riscointi passivi	€ 21.411,00	€ 21.411,00	€ 21.410,00
TOTALE F)	€ 21.411,00	€ 21.411,00	€ 21.410,00
TOTALE PASSIVO A + B + C + D + E + F	€ 163.951.365,00	€ 161.620.953,00	€ 161.889.250,00
G) CONTI D'ORDINE			
G.I) Canoni di leasing ancora da pagare	€ -	€ -	€ -
G.II) Beni in comodato	€ -	€ -	€ -
G.III) Depositi cauzionali	€ -	€ -	€ -
G.IV) Garanzie prestate	€ -	€ -	€ -
G.V) Garanzie ricevute	€ -	€ -	€ -
G.VI) Beni in contenzioso	€ -	€ -	€ -
G.VII) Altri impegni assunti	€ 823.231,00	€ 905.554,10	€ 996.109,51
G.VIII) Altri conti d'ordine		€ -	€ -
TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 823.231,00	€ 905.554,10	€ 996.109,51



Assistenza
all'infanzia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Collegio dei Revisori

Verbale N. 96

In data 27/02/2018 si è riunito il Collegio dei Revisori nelle persone di: Dott. Urciuoli Ernesto Presidente, Dott. D'Amelio Giuseppe sindaco e Dott. Cautero Giuseppe sindaco; assistiti dalla Dott.ssa Pasqualina Mignano Responsabile del Servizio Finanziario - Area Amministrativa, si è proceduto ad esaminare i documenti contabili e le relazioni trasmessi a questo Collegio in data 26/02/2018 per formulare :

<p>PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2018 E PLURIENNALE 2018-2020 E RELATIVI ALLEGATI</p>
--

Il Collegio al fine di fornire il parere, richiesto dall'art. 239, comma 1, lett. b) del T.U.E.L. (D.Lgs. n. 267/2000), nel rispetto della legislazione vigente in materia e del regolamento regionale ha verificato i seguenti atti predisposti dall'Ente :

- 1) Stato Patrimoniale di previsione 2018;
- 2) Conto Economico di previsione 2018;
- 3) Stato Patrimoniale pluriennale 2018-2020;
- 4) Conto Economico pluriennale 2018-2020;
- 5) Bilancio finanziario di previsione 2018;

corredati da:

- relazione illustrativa che esplicita i criteri impiegati nella redazione del bilancio;
- relazione previsionale e programmatica;
- piano di valorizzazione patrimonio immobiliare;



Assistenza
all'infanzia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Rileva e verifica che

Le risultanze finali del Conto Economico di previsione 2018 sono le seguenti:

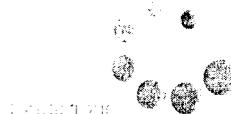
A) Valore della produzione	€	3.598.220,00+
B) Costi della produzione	€	3.565.258,00 -
C) Proventi ed oneri finanziari	€	8.320,00+
D) Rettifiche di valori attiv.finanz.	€	0,00
E) Proventi/oneri straordinari	€	0,00+
F) Irap personale dip.	€	36.000,00-
Risultato dell'esercizio	€	5.282,00+

CONTO ECONOMICO	Prev. 2018	Prev. 2017
VALORE DELLA PRODUZIONE	<u>3.598.220,00</u>	<u>4.082.773,25</u>
Ricavi da utilizzo patrimonio immobiliare	1.621.650,00	1.259.000,00
Altri ricavi e proventi	1.936.570,00	2.823.773,95
Contributi in conto esercizio (Regione)	40.000,00	
COSTI DELLA PRODUZIONE	<u>3.565.258,00</u>	<u>4.613.290,00</u>
<u>Acquisto di beni</u>	175.820,00	181.265,00
Beni di consumo	3.500,00	4.000,00
Canoni utenze	59.320,00	61.265,00
Canoni energetici	113.000,00	116.000,00
<u>Per Servizi:</u>	1.626.812,00	1.883.818,00
a) gestione attività socio assistenziali	88.000,00	680.000,00
b) gestione attività amministrative	226.453,00	328.358,00
c) gestione servizi e manutenz. immobili	1.312.359,00	875.460,00
<u>Per godimento beni terzi-affitti</u>	26,00	26,00

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

Fax Amministrazione: 0817518341 - Fax Politiche Sociali: 0817512954

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



Assistenza
all'infanzia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

<i>Per il personale</i>	511.122,00	553.500,00	
a) salari e stipendi	370.122,00	412.500,00	
b) oneri sociali	117.000,00	117.000,00	
c) tfr	-	-	
d) trattamento quiescenza	-	-	
e) altri costi	24.000,00	24.000,00	
<i>Accantonamenti per rischi</i>	35.000,00	30.000,00	
Ammortamenti	50.828,00	47.231,00	
<i>Oneri diversi di gestione</i>	1.164.650,00	1.917.450,00	
imposte	1.150.000,00	1.902.800,00	
tasse	10.000,00	10.000,00	
altro	5.650,00	4.650,00	
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	8.320,00	61.844,00	
interessi attivi e altri prov. finanz.	8.320,00	61.844,00	
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		1.000,00	
Irap	36.000,00	36.000,00	
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	5.282,00	-503.672,75	

Il risultato d'esercizio, è composto dal valore della produzione, importo notevolmente ridotto rispetto agli anni precedenti per aver locato solo parzialmente il complesso di Bagnoli e dai costi quasi incomprimibili, che riguardano da un lato quelli obbligatori dell'imposte (Imu,Ires), del personale e dall'altro quelli necessari per le spese di manutenzione dei fabbricati per la salvaguardia del patrimonio immobiliare.

La previsione contiene, pertanto, la drastica riduzione dell'attività istituzionale.



Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Si rappresenta che nelle previsioni si è considerata:

- un'esenzione parziale dell'IMU sugli immobili di Bagnoli in virtù del fatto che è in corso di definizione il P.U.A., che interessa anche la popolazione di Bagnoli, alla quale vengono riservati spazi. Per cui è possibile avere dal Comune di Napoli questa agevolazione.

Il Collegio a tal riguardo invita l'Amministrazione ad inoltrare in tempi brevissimi istanza al Comune di Napoli per ottenere l'agevolazione ipotizzata, e comunque di monitorare costantemente la situazione.

- nella voce altri ricavi e proventi viene previsto l'importo di euro 1.570.330,00 a seguito della sentenza favorevole, di per sé esecutiva, emessa dalla Commissione Tributaria Regionale della Campania Sez.XIII di Napoli depositata il 12/01/2018 contro Agenzia delle Entrate D.P. Il di Napoli relativa al riconoscimento del rimborso dell'IRES versata per l'anno 2012 dalla Fondazione ma non dovuta.

A tal riguardo il Collegio, tenuto conto che la sentenza pur essendo di per sé esecutiva ai sensi dell'art.69 Dlgs 545/92 modificato dall'art.9 comma 1 lettera gg) del D.lgs 24/09/2015 n.156 non è ancora passata in giudicato, rileva che la stessa potrebbe essere oggetto di ricorso per Cassazione nei 60 gg dalla notifica all'Agenzia delle Entrate avvenuta il 23/02/2018. Il Collegio invita pertanto l'Amministrazione a monitorare la situazione in tutte le sedi competenti.

Le risultanze finali del bilancio preventivo economico pluriennale 2019-2020 sono le seguenti:

Anno 2019

A) Valore della produzione	€	4.841.157,00+
B) Costi della produzione	€	4.789.825,00-
C) Proventi ed oneri finanziari	€	8.320,00+
D) Rettifiche di valori attiv. finanz.	€	



Assistenza
all'infanzia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Y) Irap	€	36.000,00 -
Risultato dell'esercizio	€	23.652,00+

Anno 2020

A) Valore della produzione	€	6.132.650,00+
B) Costi della produzione	€	5.903.374,00-
C) Proventi ed oneri finanziari	€	8.320,00+
D) Rettifiche di valori attiv. finanz.	€	
Y) Irap	€	36.000,00-
Risultato dell'esercizio	€	201.596,00+

Le risultanze finali dello stato patrimoniale di previsione 2018-2019-2020 sono le seguenti:

Stato patrimoniale 2018	
Immobilizzazioni	€ 158.803.418,00
Attivo circolante	€ 5.114.617,00
Ratei e Risconti attivi	€ 33.330,00
TOTALE ATTIVO	€ 163.951.365,00
Patrimonio Netto	€ 159.619.518,00
Fondi rischi ed oneri	€ 388.680,00
Debiti	€ 3.921.756,00
Ratei e Risconti passivi	€ 21.411,00
TOTALE PASSIVO	€ 163.951.365,00



Assistenza
all'Infanzia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Stato patrimoniale 2019	
Immobilizzazioni	€ 158.762.478,00
Attivo circolante	€ 2.825.145,00
Ratei e Risconti attivi	€ 33.330,00
TOTALE ATTIVO	€ 161.620.953,00
Patrimonio Netto	€ 159.643.170,00
Fondi rischi ed oneri	€ 396.680,00
Debiti	€ 1.559.692,00
Ratei e Risconti passivi	€ 21.411,00
TOTALE PASSIVO	€ 161.620.953,00

Stato patrimoniale 2020	
Immobilizzazioni	€ 158.758.869,00
Attivo circolante	€ 3.097.051,00
Ratei e Risconti attivi	€ 33.330,00
TOTALE ATTIVO	€ 161.889.250,00
Patrimonio Netto	€ 159.844.766,00
Fondi rischi ed oneri	€ 396.680,00
Debiti	€ 1.626.394,00
Ratei e Risconti passivi	€ 21.410,00
TOTALE PASSIVO	€ 161.889.250,00

Lo stato patrimoniale triennale recepisce i risultati del conto economico triennale:

Le "immobilizzazioni" si riducono per effetto dei relativi ammortamenti;



Assistenza
all'infanzia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Le disponibilità finanziarie liquide seguono il seguente andamento:

	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Disponibilità liquide			
Cassa (economato)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Tesoreria	2.356.989,00	1.538.525,00	1.692.377,50

Il patrimonio netto per il triennio 2018-2020 segue il seguente andamento:

PATRIMONIO NETTO	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Fondo di dotazione	9.627.305,00	9.627.305,00	9.627.305,00
Donazioni e lasciti vincolati a investimenti	144.387.149,00	144.387.149,00	144.387.149,00
Altre riserve	6.762.072,00	6.762.072,00	6.762.072,00
Utili (perdita) portati a nuovo	-1.162.290,00	-1.157.008,00	-1.133.356,00
Utile(perdita) dell'esercizio	5.282,00	23.652,00	201.596,00
PATRIMONIO NETTO	159.619.518,00	159.643.170,00	159.844.766,00

Andamento dei fondi rischi negli esercizi 2018, 2019 e 2020 :

Fondi per rischi e oneri	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Fondi per rischi	353.680,12	388.680,00	396.680,00	396.680,00
Altri fondi	357.240,53	==	==	==

Gli altri fondi (fondo attività istituzionali e riqualificazione del patrimonio) vengono azzerati per effetto della delibera n.47 del 15/09/2017 del Commissario Regionale pro-tempore e l'importo utilizzato è riportato alla voce altri ricavi e proventi del bilancio di previsione 2018.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il Bilancio è stato impostato in base agli schemi contabili di cui al regolamento regionale del 22/2/2013 n. 2, pubblicato sul Burc del 14 marzo 2014. La relazione programmatica di accompagnamento al bilancio di previsione annuale 2018 e pluriennale 2019-2020 redatta dal Consiglio di Amministrazione nominato con D.D.G.R.C. n.178 del 15/11/2017 offre i dovuti riferimenti alle norme e ai principi nazionali e regionali sui quali è impostata l'intera programmazione dell'Ente. La relazione previsionale e programmatica predisposta dall'organo di amministrazione contiene l'illustrazione della previsione delle risorse e degli impieghi contenute nel bilancio annuale conformemente a quanto previsto dalle vigenti disposizioni di legge e in particolare è stata redatta secondo fasi strategiche caratterizzate da:

- ricognizione delle caratteristiche generali,
- individuazione degli obiettivi,
- valutazione delle risorse,
- individuazione e redazione dei programmi e progetti.

Si da' atto che nella relazione illustrativa redatta invece dal Responsabile dell'Area Amministrativa vi sono le illustrazioni delle poste più significative di bilancio previste per l'esercizio 2018 così come nella relazione illustrativa al bilancio economico triennale 2018-2020 si esplicitano le poste di previsione del triennio, entrambe le relazioni sono a corredo di questo bilancio.



L'Assistenza all'Infanzia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

CONSIDERAZIONI SPECIFICHE

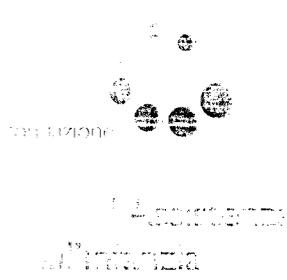
Questo Collegio ha ricevuto la bozza di Bilancio di previsione per l'esercizio 2018 e pluriennale 2018-2020 corredata da tutti gli allegati prescritti; dall'esame della documentazione la suddetta bozza rispetta il pareggio complessivo del bilancio preventivo economico prescritto dall'art. 31 del Regolamento Regionale n. 2/2013, fornisce una rappresentazione veritiera e corretta sulle previsioni della situazione patrimoniale e della previsione del risultato economico.

È stato redatto considerando il differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2018/2020 al 28/02/2018 successivamente al 31/03/2018 come da decreti Ministero Interno del 29/11/2017 e 09/02/2018 pubblicato in G.U. n.285 del 06/02/2017 e in G.U. n.38 del 15/02/2018.

Tuttavia il Collegio rileva, come riportato nelle relazioni sulla gestione, che il valore della produzione è di 3,5 milioni nel 2018, 4,8 milioni nel 2019, 6,1 milioni nel 2020, questo incremento è riferibile ad una concreta ipotesi di una progressiva locazione della proprietà immobiliare dell'Ente. Nel contempo il Collegio osserva una modesta attività istituzionale nel 2018 e nel 2019 per poi avere una maggiore consistenza nel 2020 pari a € 950.000,00. Il Collegio, come già rilevato in precedenza, evidenzia le due criticità/rischi principali di questo bilancio di previsione 2018: la prima relativa alla sentenza per il rimborso IRES anno 2012 e la seconda relativa alla esenzione parziale dell'IMU, che dovrebbe essere concessa dal Comune di Napoli.

In ogni caso gli importi relativi alle eventuali perdite connesse a queste criticità/rischi pari a 2,3 milioni potrebbero essere coperti dall'utilizzo delle altre riserve del patrimonio netto pari 5,6 (6,7 – 1,2 perdita portata nuovo), costituite con gli avanzi di amministrazione degli anni precedenti.

In merito alle eventuali difficoltà finanziarie cui l'Ente potrebbe incorrere negli esercizi successivi al 2018, si raccomanda di concentrare tutti gli sforzi nella ricerca di economie di spesa e nel tentativo di mettere a reddito gli immobili del complesso di Bagnoli nel più breve tempo possibile.



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Il Collegio esprime parere favorevole ribadendo la necessità di un costante monitoraggio da parte del Consiglio di Amministrazione sull'evolversi della situazione nel suo complesso ed in particolare sulle criticità evidenziate.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Urciuoli Ernesto

Dott. D'Amelio Giuseppe

Dott. Causero Giuseppe