

VIA DON BOSCO N. 7
80141 NAPOLI

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N. 1 DEL 08/01/2020

OGGETTO: Approvazione del bilancio di previsione annuale 2020-2022 con relativi allegati.

L'anno duemilaventi, il giorno otto (8) del mese di gennaio, alle ore 14.30 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	Assente
4) Consigliere	Colomba ECCELLENTE	Presente
5) Consigliere	Mirko PARASOLE	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, ci 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;

Deliberazione C.d.A. n. 01 del 08/01/2020

- lo Statuto riformato dell'Azienda 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 11. 958 del 30 ottobre 2014 e, successivamente redatto nella forma di atto pubblico notarile, dal Notaio Stefano Borrelli, rep.11.2846, racc. n. 1948;
- l'art. 14, co. 2 del richiamato Statuto che prevede che il bilancio di previsione è predisposto nei modi e nei tempi di cui all'art.31. co. 4, del Regolamento della Regione Campania n.2/ 2013;
- l'art.30 del regolamento della Regione Campania n.2/2013 con il quale l'Azienda adotta la contabilità economico-patrimoniale e conforma la propria gestione ai principi del codice civili ed ai principi contabili di cui al D. Lgs. n.118/2011;

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

- gli artt. 3 e 4 del Regolamento di contabilità di questa Azienda Pubblica, approvato con deliberazione n. 51 del 6. 7.2018;
- il Decreto del Ministero dell'Interno che ha concesso il differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2020-2022 al 31/3/2020, giusto provvedimento del 13/12/2019 pubblicato sulla G.U. Serie Generale n.295 del 17.12.2019;

Visti ed esaminati gli atti trasmessi dalla responsabile dell'area amministrativa, con prot. 2019/1254 del 23/12/2019:

Deliberazione C.d.A. n. 01 del 08/01/2020

- lo schema di bilancio annuale di previsione dell'esercizio finanziario 2020, e triennale 2020/2022, unitamente agli schemi di conto economico e stato patrimoniale previsionale annuale e triennale, nonché dagli allegati 9 del D. Lgs. 118/2011 e specificamente:
 - bilancio di previsione Entrate
 - bilancio di previsione Entrate – riepilogo per Titoli
 - bilancio di previsione Spese
 - bilancio di previsione Spese – riepilogo per Titoli
 - bilancio di previsioni Spese – riepilogo per Missioni
 - quadro finanziario generale riassuntivo delle previsioni di entrata e di spesa
 - risultato di amministrazione presunto all'inizio dell'esercizio 2020
 - quadro degli equilibri di bilancio di parte corrente e di parte capitale
- la relazione illustrativa di accompagnamento al bilancio annuale di previsione predisposta dal responsabile dell'Area Amministrativa, con la quale vengono illustrati i criteri di valutazione per la formazione del bilancio;
- il piano di valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Azienda;

Vista:

- la relazione previsionale e programmatica predisposta dal Presidente del C.d.A.;

Rilevato:

- la acquisizione del parere dell'Organo di revisione contabile, con verbale agli atti dell'Ente al prot. 2020/10 del 3 gennaio c.a.;

Visto:

- il D.Lgs.n.118/2011s.m.i.;
- il D.Lgs.n.267/2000s.m.i.;

Visto il parere del responsabile amministrativo, reso in uno al presente atto, in ordine alla regolarità tecnica e contabile;

Il C.d.A, ai sensi dell'art.8.6 dello Statuto, con voto palese e per alzata di mano, all'unanimità dei presenti, nessun voto contrario, nessun voto astenuto

Deliberazione C.d.A. n. 01 del 08/02/2020

DELIBERA

1) di considerare le premesse parte integrante e sostanziale del presente atto costituendone motivazione ai sensi dell'art.3 della Legge n. 241/1990 s.m.i.;

2) di approvare:

a) il bilancio annuale di previsione dell'esercizio finanziario 2020, e triennale 2020/2022, unitamente al conto economico e stato patrimoniale previsionale annuale e triennale, nonché gli allegati 9 del D. Lgs. 118/2011 e specificamente:

- bilancio di previsione Entrate
- bilancio di previsione Entrate – riepilogo per Titoli
- bilancio di previsione Spese
- bilancio di previsione Spese – riepilogo per Titoli
- bilancio di previsioni Spese – riepilogo per Missioni
- quadro finanziario generale riassuntivo delle previsioni di entrata e di spesa
- quadro degli equilibri di bilancio di parte corrente e di parte capitale

b) la relazione illustrativa di accompagnamento al bilancio annuale di previsione predisposta dal responsabile dell'Area Amministrativa, con la quale vengono illustrati i criteri di valutazione per la formazione del bilancio;

c) il piano di valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Azienda;

d) la relazione previsionale e programmatica predisposta dal Presidente del C.d.A.;

e) il parere dell'Organo di revisione contabile al bilancio di previsione;

tutti atti allegati alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;

3) di approvare il risultato di amministrazione presunto all'inizio dell'esercizio 2020 di riferimento del bilancio di previsione, come da tabella dimostrativa, e di applicare al bilancio di previsione 2020 l'utilizzo, ai fini della copertura finanziaria, dell'avanzo di amministrazione presunto pari ad €. 920.293,18, in quota vincolata, come segue:

- ✓ per €. 600.000,00, sulle spese previste per la missione 12 - titolo 1 "Politiche sociali e Famiglia",
- ✓ per €. 320.293,18, sulle spese previste per la missione 1 – titolo 1 "Servizi istituzionali e di gestione"

Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto (all'inizio dell'esercizio 2020) di riferimento del bilancio di previsione - Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	
(+) Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019	231.129,58
(+) Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	-
(+) Entrate già accertate nell'esercizio 2019	4.977.880,27
(-) Uscite già impegnate nell'esercizio 2019	4.842.691,32
(-) Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	475.080,48
(+) Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	-
(+) Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2019	379.255,13
= Risultato di amministr. dell'esercizio 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2020	470.293,18
+ Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019	600.000,00
- Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019	-
(-) Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	-
(+) Incremento dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	-
(+) Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	-
- Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019 (1)	-
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019
	1.070.293,18
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	
Parte accantonata (3)	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019 (4)	50.000,00
Fondo anticipazioni liquidità (5)	-
Fondo perdite società partecipate (6)	-
Fondo contenzioso (8)	100.000,00
Altri accantonamenti (5)	-
	B) Totale parte accantonata
	150.000,00
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
Vincoli derivanti da trasferimenti	600.000,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	320.293,18
Altri vincoli	-
	C) Totale parte vincolata
	920.293,18
Parte destinata agli investimenti	
	D) Totale destinata agli investimenti
	-
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)
	-
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	
Utilizzo quota vincolata	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	600.000,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	320.293,18
Utilizzo altri vincoli	-
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	920.293,18

3) di dare mandato agli uffici di trasmettere la presente deliberazione con tutti gli atti allegati, alla Direzione Generale per le Politiche Sociali, le Politiche culturali, le Pari opportunità ed il tempo libero, ai sensi e per gli effetti dell'art.41, commi 5 e 6, del regolamento regionale n.2/2013.

Con successiva e separata votazione, alla unanimità dei presenti, voti contrari nessuno, voti astenuti nessuno, nei modi e nelle forme di legge

D I C H I A R A

Il presente atto, stante l'urgenza, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 8.10 dello statuto dell'Azienda.

Il Responsabile Amministrativo, per quanto concerne la regolarità contabile, esprime il seguente parere:

FAVOREVOLE

NON FAVOREVOLE

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

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

Il Responsabile Amministrativo
Dott.ssa Pasqualina Mignano

PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO

FAVOREVOLE

NON FAVOREVOLE

Data _____

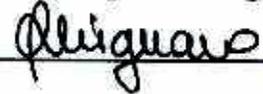
Il Responsabile _____

Il presente atto viene così sottoscritto

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



Il Responsabile Amministrativo
Dott.ssa Pasqualina Mignano

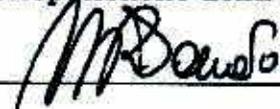


REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il Responsabile della Pubblicazione certifica che la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line sul sito www.fbna.it della Fondazione Banco di Napoli - Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia il 13/01/2020 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



BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZI 2020-2021-2022

Indice

Bilancio entrate	(All 9 - Bilancio Entrate)
Bilancio entrate - Riepilogo per titoli	(All 9 - Bilancio Entrate Riep Titoli)
Bilancio spese	(All 9 - Bilancio spese)
Bilancio spese - Riepilogo per titoli	(All 9 - Bilancio Spese Riep Titoli)
Bilancio spese - Riepilogo per missioni	(All 9 - Bilancio Spese Riep missioni)
Quadro - Generale riassuntivo	(All 9 - Q GEN RIASS)
Quadro - Equilibri di Bilancio	(All 9 - EQUILIBRI EELL)
Allegato a) Risultato di amministrazione presunto, all'inizio dell'esercizio	(All 9 - all. a) Ris amm Pres)

Allegato n. 1.....
alla deliberazione/determinazione
n. 1..... del 08/11/2020
pag. 65.....

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (3)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		prev. di competenza	-	-	-
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		prev. di competenza	-	-	-
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		231.129,58	920.293,18	-	-
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		-	-	-	-
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		-	-	-	-
	Fondo di cassa all'1/1/2020		1.502.182,11	1.829.542,23	-	-
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati		- prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità		- prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali		- prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi		- prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
10201	Tipologia 201: Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori		- prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
10202	Tipologia 202: Contributi sociali a carico delle persone non occupate		- prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali		- prev. di competenza	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
10000 Totale	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA		- prev. di competenza	-	-	-
TITOLO 1			prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019		PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (3)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
TITOLO 2:	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	400.000,00	prev. di competenza	1.366.100,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			prev. di cassa	1.366.100,00	1.641.100,00		
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie		- prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese		- prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		- prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		- prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	400.000,00	prev. di competenza	1.366.100,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			prev. di cassa	1.366.100,00	1.641.100,00		

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (3)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
TITOLO 3	<i>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</i>					
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.250.626,83	prev. di competenza prev. di cassa	3.915.030,00 4.702.503,44	3.375.778,16 4.677.559,04	3.564.659,16 3.675.096,16
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		- prev. di competenza prev. di cassa	- -	- -	- -
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	2,00	prev. di competenza prev. di cassa	1.900,00 3.698,65	500,00 502,00	500,00 500,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale		- prev. di competenza prev. di cassa	- -	- -	- -
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1.786.530,87	prev. di competenza prev. di cassa	316.102,00 1.968.319,26	440.022,66 2.242.460,77	1.441.615,84 1.514.115,84
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	3.037.159,70	prev. di competenza prev. di cassa	4.233.032,00 6.674.521,35	3.816.300,82 6.920.521,81	5.006.775,00 5.189.712,00

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (3)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
TITOLO 4:	ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
40000 Totale TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	- prev. di competenza	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (3)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
<i>TITOLO 5</i>	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>					
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie		- prev. di competenza prev. di cassa	- -	- -	- -
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine		- prev. di competenza prev. di cassa	- -	- -	- -
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine		- prev. di competenza prev. di cassa	- -	- -	- -
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie		- prev. di competenza prev. di cassa	- -	- -	- -
50000 Totale TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie		* prev. di competenza prev. di cassa	* *	* *	* *

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (3)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
TITOLO 6:	ACCENSIONE DI PRESTITI					
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari		- prev. di competenza prev. di cassa	- -	- -	- -
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine		- prev. di competenza prev. di cassa	- -	- -	- -
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		- prev. di competenza prev. di cassa	- -	- -	- -
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento		- prev. di competenza prev. di cassa	- -	- -	- -
60000 Totale TITOLO 6	ACCENSIONE DI PRESTITI		- prev. di competenza prev. di cassa	- -	- -	- -

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (3)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE					
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		- prev. di competenza prev. di cassa	-	-	-
70000 Totale TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE		- prev. di competenza prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.
Bilancio di Previsione 2020 - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019		PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (3)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
TITOLO 9:	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	459.072,23	prev. di competenza	632.000,00	721.500,00	721.500,00	721.500,00
			prev. di cassa	1.094.012,21	1.180.517,23		
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1.689.733,25	prev. di competenza	231.500,00	234.500,00	234.500,00	234.500,00
			prev. di cassa	2.445.040,97	1.934.335,20		
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.148.805,48	prev. di competenza	863.500,00	956.000,00	956.000,00	956.000,00
			prev. di cassa	3.639.053,18	3.114.852,43		
Totale TITOLI		5.585.965,18	prev. di competenza	6.462.632,00	5.772.500,82	5.982.775,00	7.145.712,00
			prev. di cassa	11.679.674,53	11.676.474,24		
Totale GENERALE DELLE ENTRATE		5.585.965,18	prev. di competenza	6.693.761,58	6.692.594,00	6.982.775,00	7.145.712,00
			prev. di cassa	13.081.856,64	13.606.016,47		

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (A8 e) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto e' possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalita' cui sono destinate.

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.
Bilancio di Previsione 2020 - Riepilogo generale Entrate per titoli

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (3)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)					
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)					
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		231.129,58	920.293,18		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)					
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità					
	Fondo di cassa all'1/1/2020		1.502.182,11	1.829.542,23		
10000	TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					
20000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	400.000,00	1.366.100,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
30000	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	3.037.159,70	4.233.032,00	3.816.300,82	5.006.775,00	5.189.712,00
40000	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
50000	TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie					
60000	TITOLO 6 ACCENSIONE DI PRESTITI					
70000	TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE					
90000	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.148.805,48	863.500,00	956.000,00	956.000,00	956.000,00
	Totale TITOLI	5.585.965,18	6.462.632,00	5.772.300,82	6.962.775,00	7.145.712,00
	Totale GENERALE DELLE ENTRATE	5.585.965,18	6.693.761,58	6.692.594,00	6.962.775,00	7.145.712,00
			13.081.856,64	13.506.018,47		

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziari dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulta possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All.a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dall'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8, le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.
Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)			-	-	-
MISSIONE	01 SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI , DI GESTIONE					
0101 Programma	01 Organi istituzionali					
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0102 Programma	02 Segreteria generale					
		1.874.309,11	prev. di competenza	1.201.296,58	714.000,00	737.000,00
			di cui già impegnato*		(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	3.072.923,69	2.588.309,11	
		1.874.309,11	prev. di competenza	1.201.296,58	714.000,00	737.000,00
			di cui già impegnato*		-	-
			di cui fondo plur. vincolato		-	-
			prev. di cassa	3.072.923,69	2.588.309,11	
0103 Programma	03 Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato					
		822.188,05	prev. di competenza	3.759.815,00	3.238.944,00	3.435.125,00
			di cui già impegnato*		(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	5.406.225,70	4.135.814,57	
			- prev. di competenza	37.500,00	-	-
			di cui già impegnato*		(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	37.500,00	-	

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.
Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (8)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI , DI GESTIONE				
0106 Programma	06	Ufficio Tecnico				
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0107 Programma	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile				
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0108 Programma	08	Statistica e Sistemi Informativi				
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0109 Programma	09	Assistenza tecnico amministrativa agli Enti Locali				
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0110 Programma	10	Risorse Umane				
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019		PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI , DI GESTIONE						
0111 Programma	11 Altri Servizi Generali						
			- prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
0112 Programma	12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione						
			- prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-	-
		2.696.497,16	prev. di competenza	5.014.111,56	3.974.944,00	4.195.125,00	4.378.062,00
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.		-	-	-
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI , DI GESTIONE		prev. di cassa	8.532.149,39	6.747.154,68		

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE		02 GIUSTIZIA					
0201	Programma	01 Uffici Giudiziari					
	Totale Programma	01 Uffici Giudiziari		- prev. di competenza	-	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
				<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
0202	Programma	02 Casa circondariale e altri servizi					
	Totale Programma	02 Casa circondariale e altri servizi		- prev. di competenza	-	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
				<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
0203	Programma	03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza					
	Totale Programma	03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza		- prev. di competenza	-	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
				<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 02		GIUSTIZIA		- prev. di competenza	-	-	-
				<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
				<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA					
0301	Programma	01	Polizia Locale e amministrativa				
				- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*	-	-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
	Totale Programma	01	Polizia Locale e amministrativa				
0302	Programma	02	Sistema integrato di sicurezza urbana				
				- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*	-	-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
	Totale Programma	02	Sistema integrato di sicurezza urbana				
				- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*	-	-	-
				di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 03		ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA					
				- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*	-	-	-
				di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIAL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO					
0401	Programma	01 Istruzione prescolastica					
	Totale Programma	01 Istruzione prescolastica		- prev. di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur. vincolato</i> prev. di cassa	- - - -	- - - -	- - - -
0402	Programma	02 Altri ordini di istruzione non universitaria					
	Totale Programma	02 Altri ordini di istruzione non universitaria		- prev. di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur. vincolato</i> prev. di cassa	- - - -	- - - -	- - - -
0403	Programma	03 Edilizia scolastica					
	Totale Programma	03 Edilizia scolastica		- prev. di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur. vincolato</i> prev. di cassa	- - - -	- - - -	- - - -
0404	Programma	04 Istruzione Universitaria					
	Totale Programma	04 Istruzione Universitaria		- prev. di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur. vincolato</i> prev. di cassa	- - - -	- - - -	- - - -
0405	Programma	05 Istruzione tecnica superiore					
	Totale Programma	05 Istruzione tecnica superiore		- prev. di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo plur. vincolato</i> prev. di cassa	- - - -	- - - -	- - - -

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO					
0406 Programma	06 Servizi ausiliari all'istruzione					
			- prev. di competenza	-	-	-
Totale Programma	06 Servizi ausiliari all'istruzione		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0407 Programma	07 Diritto allo studio					
			- prev. di competenza	-	-	-
Totale Programma	07 Diritto allo studio		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0408 Programma	08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio					
			- prev. di competenza	-	-	-
Totale Programma	08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
			- prev. di competenza	-	-	-
TOTALE MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI ED ATTIVITA' CULTURALI				
0501 Programma	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.				
			- prev. di competenza	-	-	-
Totale Programma	01		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0502 Programma	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale				
			- prev. di competenza	-	-	-
Totale Programma	02		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0503 Programma	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali				
			- prev. di competenza	-	-	-
Totale Programma	03		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI ED ATTIVITA' CULTURALI		- prev. di competenza	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.
Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022	
MISSIONE	06	POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO						
0601	Programma	01	Sport e tempo libero					
				- prev. di competenza	-	-	-	
				di cui già impegnato*	-	-	-	
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	
				prev. di cassa	-	-	-	
0602	Programma	02	Giovani					
				- prev. di competenza	-	-	-	
				di cui già impegnato*	-	-	-	
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	
				prev. di cassa	-	-	-	
0603	Programma	03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero					
				- prev. di competenza	-	-	-	
				di cui già impegnato*	-	-	-	
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	
				prev. di cassa	-	-	-	
				- prev. di competenza	-	-	-	
				di cui già impegnato*	-	-	-	
				di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	
				prev. di cassa	-	-	-	
TOTALE MISSIONE 06		POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO						

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE		07 TURISMO					
0701	Programma	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo					
	Totale Programma	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
0702	Programma	02 Politica regionale unitaria per il turismo					
	Totale Programma	02 Politica regionale unitaria per il turismo		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 07		TURISMO		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA				
0801 Programma	01	Urbanistica e assetto del territorio				
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0802 Programma	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0803 Programma	03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa				
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA					

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
0901 Programma	01 Difesa del suolo					
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0902 Programma	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0903 Programma	03 Rifiuti					
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0904 Programma	04 Servizio idrico integrato					
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
0905 Programma	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
0906 Programma	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-		
0907 Programma	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-		
0908 Programma	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-		
0909 Programma	09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-		

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.
Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE		10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'				
1001	Programma	01	Trasporto ferroviario				
	Totale Programma	01	Trasporto ferroviario				
			- prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
1002	Programma	02	Trasporto pubblico locale				
	Totale Programma	02	Trasporto pubblico locale				
			- prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
1003	Programma	03	Trasporto per vie d'acqua				
	Totale Programma	03	Trasporto per vie d'acqua				
			- prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
1004	Programma	04	Altre modalità di trasporto				
	Totale Programma	04	Altre modalità di trasporto				
			- prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
1005	Programma	05	Viabilità e infrastrutture stradali				
	Totale Programma	05	Viabilità e infrastrutture stradali				
			- prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
<i>MISSIONE</i>	10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'					
1006 Programma	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità					
			- prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
Totale Programma	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità					
			- prev. di competenza	-	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 10		TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'					

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTUALI 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE		11 SOCCORSO CIVILE					
1101	Programma	01 Sistema di protezione civile					
	Totale Programma	01 Sistema di protezione civile		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*	-	-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
1102	Programma	02 Interventi a seguito di calamità naturali					
	Totale Programma	02 Interventi a seguito di calamità naturali		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*	-	-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
1103	Programma	03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile					
	Totale Programma	03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*	-	-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 11		SOCCORSO CIVILE		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*	-	-	-
				di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	12 DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
1201 Programma	01 Interventi per l'infanzia e per i minori e per asili nido					
		285.963,27	prev. di competenza 565.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
			di cui già impegnato*	(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	672.871,87	1.890.463,27	
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	-	-	-
		285.963,27	prev. di competenza	565.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	672.871,87	1.890.463,27	
Totale Programma	01 Interventi per l'infanzia e per i minori e per asili nido					
1202 Programma	02 Interventi per la disabilità					
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
Totale Programma	02 Interventi per la disabilità					
1203 Programma	03 Interventi per gli anziani					
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
Totale Programma	03 Interventi per gli anziani					

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE PROGRAMMA	TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL 31/12/2019		PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA						
1204	Programma	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale						
	Totale Programma	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale		- prev. di competenza	-	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
				prev. di cassa	-	-		
1205	Programma	05 Interventi per le famiglie						
	Titolo 1	Spese correnti	3.000,00	prev. di competenza	21.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
				di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
				di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
				prev. di cassa	35.000,00	10.000,00		
	Totale Programma	05 Interventi per le famiglie	3.000,00	prev. di competenza	21.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
				di cui già impegnato*		-	-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
				prev. di cassa	35.000,00	10.000,00		
1206	Programma	06 Interventi per il diritto alla casa						
	Totale Programma	06 Interventi per il diritto alla casa		- prev. di competenza	-	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
				prev. di cassa	-	-		
1207	Programma	07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali						
	Totale Programma	07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali		- prev. di competenza	-	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
				prev. di cassa	-	-		

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.
Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE		13	TUTELA DELLA SALUTE				
1301	Programma	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA				
	Totale Programma	01		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	
1302	Programma	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiore al LEA				
	Totale Programma	02		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	
1303	Programma	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio del bilancio corrente				
	Totale Programma	03		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	
1304	Programma	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi				
	Totale Programma	04		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	
1305	Programma	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari				
	Totale Programma	05		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
<i>MISSIONE</i>	13	TUTELA DELLA SALUTE				
1306 Programma	06	Servizio sanitario regionale - restituzioni maggiori gettiti SSN				
			- prev. di competenza	-	-	-
Totale Programma	06	Servizio sanitario regionale - restituzioni maggiori gettiti SSN	di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
1307 Programma	07	Ulteriori spese in materia sanitaria				
			- prev. di competenza	-	-	-
Totale Programma	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
1308 Programma	08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute				
			- prev. di competenza	-	-	-
Totale Programma	08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute	di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE		- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'					
1401 Programma	01 Industria e PMI e artigianato					
Totale Programma	01 Industria e PMI e artigianato		- prev. di competenza	-	-	-
			di cui gia' impegnato*		-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
1402 Programma	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
Totale Programma	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		- prev. di competenza	-	-	-
			di cui gia' impegnato*		-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
1403 Programma	03 Ricerca e innovazione					
Totale Programma	03 Ricerca e innovazione		- prev. di competenza	-	-	-
			di cui gia' impegnato*		-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
1404 Programma	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità					
Totale Programma	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità		- prev. di competenza	-	-	-
			di cui gia' impegnato*		-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
1405 Programma	05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività					
Totale Programma	05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività		- prev. di competenza	-	-	-
			di cui gia' impegnato*		-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'					
		- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'					
		prev. di cassa	-	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE				
1501 Programma	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro				
Totale Programma	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
1502 Programma	02	Formazione professionale				
Totale Programma	02	Formazione professionale	- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
1503 Programma	03	Sostegno all'occupazione				
Totale Programma	03	Sostegno all'occupazione	- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
1504 Programma	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale				
Totale Programma	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	- prev. di competenza	-	-	-	
		di cui già impegnato*	-	-	-	
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	
		prev. di cassa	-	-	-	

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	16 AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					
1601 Programma	01 Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-		
1602 Programma	02 Caccia e pesca					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-		
1603 Programma	03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					
		- prev. di competenza	-	-	-	-
		di cui già impegnato*		-	-	-
		di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-		

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE		17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE					
1701	Programma	01	Fonti energetiche				
	Totale Programma	01	Fonti energetiche	- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	
1702	Programma	02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche				
	Totale Programma	02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	
TOTALE MISSIONE 17		ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE		- prev. di competenza	-	-	-
				di cui già impegnato*		-	-
				di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
				prev. di cassa	-	-	

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI				
1801 Programma	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali				
			- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
1802 Programma	02	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
			- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 18		RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI				
			- prev. di competenza di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	19 RELAZIONI INTERNAZIONALI					
1901 Programma	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
1902 Programma	02 Cooperazione territoriale					
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI					

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.
Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE		20 FONDI ACCANTONAMENTI					
2001	Programma	01 Fondo di riserva					
	Totale Programma	01 Fondo di riserva		-	-	-	-
				-	-	-	-
				-	-	-	-
				-	-	-	-
2002	Programma	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità					
	Totale Programma	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità		-	-	-	-
				-	-	-	-
				-	-	-	-
				-	-	-	-
2003	Programma	03 Altri Fondi					
	Titolo 1	Spese correnti	1.745.920,65	100.000,00	150.000,00	200.000,00	200.000,00
					(-)	(-)	(-)
					(-)	(-)	(-)
				1.846.020,65	1.895.920,65		
	Titolo 2	Spese in conto capitale		-	-	-	-
					(-)	(-)	(-)
					(-)	(-)	(-)
					-	-	-
	Totale Programma	03 Altri Fondi	1.745.920,65	100.000,00	150.000,00	200.000,00	200.000,00
					-	-	-
					-	-	-
				1.846.020,65	1.895.920,65		

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019		PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
<i>MISSIONE</i>	20 FONDI ACCANTONAMENTI						
		1.745.920,65	prev. di competenza	100.000,00	150.000,00	200.000,00	200.000,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
TOTALE MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI		<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>		-	-	-
			prev. di cassa	1.546.020,65	1.895.920,65		

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	50	DEBITO PUBBLICO				
5001 Programma	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
5002 Programma	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo plur. vincolato	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
			- prev. di competenza	-	-	-
			di cui già impegnato*	-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-
			prev. di cassa	-	-	-
TOTALE MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO					

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.
Bilancio di Previsione 2020 - Spese

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (2)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
MISSIONE	99 SERVIZI PER CONTO TERZI					
9901 Programma	01 Servizi per conto terzi e partite di Giro					
		476.574,75	prev. di competenza	863.500,00	956.000,00	956.000,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		(-)	(-)
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		(-)	(-)
			prev. di cassa	2.102.470,74	1.436.372,68	
		476.574,75	prev. di competenza	863.500,00	956.000,00	956.000,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-
			prev. di cassa	2.102.470,74	1.436.372,68	
Totale Programma	01 Servizi per conto terzi e partite di Giro					
9902 Programma	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale					
			prev. di competenza	-	-	-
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-
			prev. di cassa	-	-	-
Totale Programma	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale					
		476.574,75	prev. di competenza	863.500,00	956.000,00	956.000,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-
			<i>di cui fondo pluriennale vinc.</i>		-	-
			prev. di cassa	2.102.470,74	1.436.372,68	
TOTALE MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI					
		5.299.955,83	prev. di competenza	6.693.761,58	6.692.594,00	6.962.775,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-
			previsione di cassa	13.318.162,65	12.082.036,28	
Totale MISSIONI		5.299.955,83	prev. di competenza	6.693.761,58	6.692.594,00	6.962.775,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-
			previsione di cassa	13.318.162,65	12.082.036,28	
Totale GENERALE DELLE SPESE						
			prev. di competenza	6.693.761,58	6.692.594,00	6.962.775,00
			<i>di cui già impegnato*</i>		-	-
			<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-
			previsione di cassa	13.318.162,65	12.082.036,28	

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria
 (1) Indicare l'importo della voce E) dell'Allegato concernente il Risultato presunto di amministrazione, se negativo al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto, o la quota di tale importo da ripianare nel corso dell'esercizio, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile. La quantificazione e la composizione del disavanzo di amministrazione ripianati in ciascun esercizio è rappresentata nella nota integrativa.

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.
Bilancio di Previsione 2020 - Riepilogo generale Spese per titoli

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019		PREVISIONI DEFINITIVE 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)			-	-	-	-
Titolo 1	Spese correnti	4.823.381,08	prev. di competenza	5.792.761,56	5.736.594,00	6.006.775,00	6.189.712,00
			di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	11.178.191,91	10.645.663,60		
Titolo 2	Spese in conto capitale		- prev. di competenza	37.500,00	-	-	-
			di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	37.500,00	-		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie		- prev. di competenza	-	-	-	-
			di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	-	-		
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	476.574,75	prev. di competenza	863.500,00	956.000,00	956.000,00	956.000,00
			di cui già impegnato*		(-)	(-)	(-)
			di cui fondo plur. vincolato	(-)	(-)	(-)	(-)
			prev. di cassa	2.102.470,74	1.436.372,68		
Totale TITOLI		5.299.955,83	prev. di competenza	6.693.761,56	6.692.594,00	6.962.775,00	7.145.712,00
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo plur. vincolato				
			previsione di cassa	13.318.162,65	12.082.036,28		
Totale GENERALE DELLE SPESE		5.299.955,83	prev. di competenza	6.693.761,56	6.692.594,00	6.962.775,00	7.145.712,00
			di cui già impegnato*				
			di cui fondo plur. vincolato				
			previsione di cassa	13.318.162,65	12.082.036,28		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2020, 2021, 2022

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)		-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI , DI GESTIONE	2.696.497,16	5.014.111,58	3.974.944,00	4.195.125,00	4.378.062,00
		prev. di competenza				
		<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-	-
		prev. di cassa	8.532.149,39	6.747.154,68		
TOTALE MISSIONE 02	GIUSTIZIA		-	-	-	-
		prev. di competenza		-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-	-
		prev. di cassa		-	-	-
TOTALE MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA		-	-	-	-
		prev. di competenza		-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-	-
		prev. di cassa		-	-	-
TOTALE MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO		-	-	-	-
		prev. di competenza		-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-	-
		prev. di cassa		-	-	-
TOTALE MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI ED ATTIVITA' CULTURALI		-	-	-	-
		prev. di competenza		-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-	-
		prev. di cassa		-	-	-
TOTALE MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO		-	-	-	-
		prev. di competenza		-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-	-
		prev. di cassa		-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2020, 2021, 2022

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
TOTALE MISSIONE 07	TURISMO	- prev. di competenza	-	-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-	-
		prev. di cassa		-	-	-
TOTALE MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	- prev. di competenza	-	-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-	-
		prev. di cassa		-	-	-
TOTALE MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	- prev. di competenza	-	-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-	-
		prev. di cassa		-	-	-
TOTALE MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	- prev. di competenza	-	-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-	-
		prev. di cassa		-	-	-
TOTALE MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	- prev. di competenza	-	-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>		-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>		-	-	-
		prev. di cassa		-	-	-
TOTALE MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	380.963,27	716.150,00	1.611.650,00	1.611.650,00	1.611.650,00
		prev. di competenza			-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>			-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>			-	-
		prev. di cassa	837.521,87	2.002.588,27		

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2020, 2021, 2022

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
TOTALE MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	- prev. di competenza	-	-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	- prev. di competenza	-	-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	- prev. di competenza	-	-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	- prev. di competenza	-	-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	- prev. di competenza	-	-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	- prev. di competenza	-	-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>	-	-	-	-
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>	-	-	-	-
		prev. di cassa	-	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2020, 2021, 2022

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
TOTALE MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	- prev. di competenza	-	-	-	-
		<i>di cui già impegnato*</i>				
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>				
		prev. di cassa				
TOTALE MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI	1.745.920,65	100.000,00	150.000,00	200.000,00	200.000,00
		prev. di competenza				
		<i>di cui già impegnato*</i>				
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>				
TOTALE MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO		1.846.020,65	1.895.920,65		
		prev. di competenza				
		<i>di cui già impegnato*</i>				
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>				
TOTALE MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE					
		prev. di competenza				
		<i>di cui già impegnato*</i>				
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>				
TOTALE MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	476.574,75	863.500,00	956.000,00	956.000,00	956.000,00
		prev. di competenza				
		<i>di cui già impegnato*</i>				
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>				
Totale MISSIONI		5.299.955,83	6.693.761,58	6.692.594,00	6.962.775,00	7.145.712,00
		prev. di competenza				
		<i>di cui già impegnato*</i>				
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>				
Totale GENERALE DELLE SPESE		5.299.955,83	13.318.162,65	12.082.036,28		
		prev. di competenza				
		<i>di cui già impegnato*</i>				
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>				
			13.318.162,65	12.082.036,28		
		prev. di competenza				
		<i>di cui già impegnato*</i>				
		<i>di cui fondo plur. vincolato</i>				

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020, 2021, 2022

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

ENTRATE	CASSA 2020	COMPETENZA			SPESE	CASSA 2020	COMPETENZA		
		2020	2021	2022			2020	2021	2022
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.829.542,23								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		920.293,18	-	-	Disavanzo di amministrazione	-	-	-	-
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		-	-	-					
Fondo pluriennale vincolato		-	-	-					
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	-	-	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo plur. vincolato	10.645.663,60	5.736.594,00	6.006.775,00	6.189.712,00
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	1.641.100,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00					
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	6.920.521,81	3.816.300,82	5.006.775,00	5.189.712,00					
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie - di cui fondo plur. vincolato	-	-	-	-
Totale entrate finali	8.561.621,81	4.816.300,82	6.006.775,00	6.189.712,00	Totale spese finali	10.645.663,60	5.736.594,00	6.006.775,00	6.189.712,00
Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	-	-	-	-	Titolo 4 - Rimborso Prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	-	-	-	-
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE	-	-	-	-	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-
Titolo 8 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	3.114.852,43	956.000,00	956.000,00	956.000,00	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.436.372,68	956.000,00	956.000,00	956.000,00
Totale titoli	11.676.474,24	5.772.300,82	6.962.775,00	7.145.712,00	Totale titoli	12.082.036,28	6.692.594,00	6.962.775,00	7.145.712,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.506.016,47	6.692.594,00	6.962.775,00	7.145.712,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	12.082.036,28	6.692.594,00	6.962.775,00	7.145.712,00
Fondo di cassa finale presunto	1.423.980,19								

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Equilibri di Bilancio

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Competenza		
		2020	2021	2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.829.542,23		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrate per spese correnti	(+)	-	-	-
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	-	-	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	4.816.300,82	6.006.775,00	6.189.712,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	-	-	-
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti - di cui fondo plur. vincolato - di cui fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	5.736.594,00	6.006.775,00	6.189.712,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammonta da mutui e prestiti obbligazionari - di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	-	-	-
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-920.293,18		
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (**) - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	920.293,18		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	-	-	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M				
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	-	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrate per spese in conto capitale	(+)	-	-	-
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	-	-	-
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	-	-	-
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	-	-	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	-	-	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	-	-	-

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Bilancio di Previsione 2020 - Equilibri di Bilancio

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Competenza		
		2020	2021	2022
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale - di cui fondo plur. vincolato di spesa	(-)	-	-	-
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)	-	-	-
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-	-	-
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	-	-	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(+)	-	-	-
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	-	-	-
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	-	-	-
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)	-	-	-
EQUILIBRIO FINALE W=D+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		-	-	-
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4)				
Equilibrio di parte corrente (D)				
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	920.293,18		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-920.293,18		

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice E 4.02.05.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice E 5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice E 5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice E 5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attivita' finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) In sede di approvazione del bilancio di previsione e' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio e' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio e' deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) e' deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non puo' essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 182 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(****) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria puo' costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASS. INF.

Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto (all'inizio dell'esercizio 2020) di riferimento del bilancio di previsione

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	
(+) Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019	231.129,58
(+) Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	-
(+) Entrate già accertate nell'esercizio 2019	4.977.680,27
(-) Uscite già impegnate nell'esercizio 2019	4.642.691,32
(-) Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	475.080,48
(+) Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	-
(+) Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2019	379.255,13
= Risultato di amministr. dell'esercizio 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2020	470.293,18
+ Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019	600.000,00
- Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019	-
(-) Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	-
(+) Incremento dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	-
(+) Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	-
- Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019 (1)	-
= A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	1.070.293,18
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	
Parte accantonata (3)	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019 (4)	50.000,00
Fondo anticipazioni liquidità (5)	-
Fondo perdite società partecipate (5)	-
Fondo contenzioso (5)	100.000,00
Altri accantonamenti (5)	-
B) Totale parte accantonata	150.000,00
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
Vincoli derivanti da trasferimenti	600.000,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	320.293,18
Altri vincoli	-
C) Totale parte vincolata	920.293,18
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	-

E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		-
Se E e' negativo, tale importo e' iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (7)		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019		
Utilizzo quota vincolata		
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		-
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti		600.000,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		-
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente		320.293,18
Utilizzo altri vincoli		-
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto		920.293,18

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2020

3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato

4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilita' risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2018, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilita' stanziato nel bilancio di previsione 2019 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2018. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2019 e' approvato nel corso dell'esercizio 2020, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilita' del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2019

(5) Indicare l'importo del fondo risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2018, incrementato dell'importo realtivo al fondo stanziato nel bilancio di previsione 2019 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2018. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2020 e' approvato nel corso dell'esercizio 2020, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2020

(7) In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione presunto da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F)

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE ANNUALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO			
(Art. 31, comma 3 Reg.to Regione Campania n. 14/2013)			
Codice	Voce	2020	2019
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
A 01	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	1.000.000,00	1.366.100,00
A 01 a	Contributi in conto esercizio da Regione	1.000.000,00	1.125.000,00
A 01 b	Contributi in conto esercizio da Comuni	0,00	0,00
A 01 c	Contributi in conto esercizio da privati	0,00	0,00
A 01 d	Altri contributi in conto esercizio	0,00	241.100,00
A 02	RICAVI PER PRESTAZIONI EROGATE	0,00	0,00
A 02 a	Rette	0,00	0,00
A 02 b	Ricavi per prestazioni	0,00	0,00
A 03	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	3.375.778,16	3.915.030,00
A 03 a	dal patrimonio immobiliare	3.375.778,16	3.915.030,00
A 03 b	diversi istituzionali	0,00	0,00
A 04	COSTI CAPITALIZZATI PER COSTI SOSTENUTI IN ECONOMIA	0,00	0,00
A 05	ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.287.143,84	539.560,18
TOTALE A)		5.662.922,00	5.820.690,18
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
B 01	ACQUISTO DI BENI	324.950,00	223.900,00
B 01 a	Acquisto di beni di consumo	3.500,00	3.500,00
B 01 b	Acquisto di beni per servizi:	321.450,00	220.400,00

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE ANNUALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO			
(Art. 31, comma 3 Reg.to Regione Campania n. 14/2013)			
Codice	Voce	2020	2019
B 01 b.1	canoni energetici	208.000,00	132.000,00
B 01 b.2	canoni utenze	113.450,00	88.400,00
B 01 b.3	pulizia	0,00	0,00
B 01 b.4	manutenzioni	0,00	0,00
B 02	ACQUISTI DI SERVIZI	3.794.207,00	3.627.328,00
B 02 a	Servizi per la gestione delle attività socio-assistenziali	1.607.000,00	711.500,00
B 02 b	Servizi per la gestione del patrimonio	1.669.527,00	2.584.920,00
B 02 c	Servizi altri	517.680,00	330.908,00
B 03	GODIMENTO DI BENI DI TERZI	26,00	26,00
B 03 a	affitti	26,00	26,00
B 03 b	canoni di locazione finanziaria	0,00	0,00
B 03 c	altro	0,00	0,00
B 04	COSTI DEL PERSONALE	565.261,00	560.561,00
B 04 a	Personale dirigente salari e stipendi	0,00	0,00
B 04 b	Personale comparto salari e stipendi	407.261,00	407.261,00
B 04 c	Personale dirigente oneri sociali	0,00	0,00
B 04 d	Personale di comparto oneri sociali	122.000,00	121.000,00
B 04 e	Personale dirigente TFR	0,00	0,00
B 04 f	Personale di comparto TFR	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE ANNUALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3 Reg.to Regione Campania n. 14/2013)			
Codice	Voce	2020	2019
B 04 g	Trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
B 04 h	Altri costi	36.000,00	32.300,00
B 05	AMMORTAMENTI	50.828,00	50.828,60
B 05 a	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	37.122,00	37.122,00
B 05 b	Ammortamenti fabbricati	0,00	0,00
B 05 c	Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	13.706,00	13.706,60
B 06	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0,00	0,00
B 07	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0,00	0,00
B 07 a	Variazione delle rimanenze dei beni di consumo e per prestazioni	0,00	0,00
B 08	ACCANTONAMENTI	150.000,00	100.000,00
B 08 a	Accantonamenti per rischi	150.000,00	100.000,00
B 08 a.1	Fondo accantonamento rischi da sentenze	100.000,00	50.000,00
B 08 a.2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	50.000,00	50.000,00
B 08 b	Accantonamenti per premio operosità	0,00	0,00
B 08 c	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati	0,00	0,00
B 08 d	Altri accantonamenti	0,00	0,00
B 09	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	740.650,00	1.223.446,58
B 09 a	imposte	726.000,00	1.206.796,58
B 09 b	tasse	10.000,00	10.000,00

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE ANNUALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO			
(Art. 31, comma 3 Reg.to Regione Campania n. 14/2013)			
Codice	Voce	2020	2019
B 09 c	altro	4.650,00	6.650,00
TOTALE B)		5.625.922,00	5.786.090,18
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE			
TOTALE A - B		37.000,00	34.600,00
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C 01	INTERESSI ATTIVI E ALTRI PROVENTI FINANZIARI	500,00	1.900,00
C 02	INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00
TOTALE C)		500,00	1.900,00
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D 01	RIVALUTAZIONI	0,00	0,00
D 02	SVALUTAZIONI	0,00	0,00
TOTALE D)		0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			
TOTALE (A - B +/- C +/- D)		37.500,00	36.500,00
Y	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
Y 01	IRAP	37.500,00	36.500,00
Y 01 a	IRAP relativa a personale dipendente	34.000,00	34.000,00
Y 01 b	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	3.500,00	2.500,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE ANNUALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3 Reg.to Regione Campania n. 14/2013)			
Codice	Voce	2020	2019
Y 01 c	IRAP relativa ad attività di libera professione	0,00	0,00
Y 01 d	IRAP relativa ad attività commerciali	0,00	0,00
Y 02	IRES	0,00	0,00
Y 03	ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE (ACCERTAMENTI, CONDONI, ETC, ..)	0,00	0,00
TOTALE Y)		37.500,00	36.500,00
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		0,00	0,00

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

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3 Reg.to Regione Campania n. 14/2013)				
Voce		2020	2021	2022
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1)	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
A.1.a)	Contributi in conto esercizio da Regione	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
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	3.375.778,16	3.564.659,16	3.675.096,16
A.3.a)	dal patrimonio immobiliare	3.375.778,16	3.564.659,16	3.675.096,16
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	1.287.143,84	1.441.615,84	1.514.115,84
TOTALE A)		5.662.922,00	6.006.275,00	6.189.212,00
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.1)	ACQUISTO DI BENI	324.950,00	324.950,00	324.950,00
B.1.a)	Acquisto di beni di consumo	3.500,00	3.500,00	3.500,00
B.1.b)	Acquisto di beni per servizi:	321.450,00	321.450,00	321.450,00

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3 Reg.to Regione Campania n. 14/2013)				
Voce		2020	2021	2022
B.1.b) 1	canoni energetici	208.000,00	208.000,00	208.000,00
B.1.b) 2	canoni utenze	113.450,00	113.450,00	113.450,00
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	3.794.207,00	3.744.207,00	3.744.207,00
B.2.a)	Servizi per la gestione delle attività socio-assistenziali	1.607.000,00	1.607.000,00	1.607.000,00
B.2.b)	Servizi per la gestione del patrimonio	1.669.527,00	1.669.527,00	1.669.527,00
B.2.c)	Servizi altri	517.680,00	467.680,00	467.680,00
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	565.261,00	565.261,00	565.261,00
B.4.a)	Personale dirigente salari e stipendi	0,00	0,00	0,00
B.4.b)	Personale comparto salari e stipendi	407.261,00	407.261,00	407.261,00
B.4.c)	Personale dirigente oneri sociali	0,00	0,00	0,00
B.4.d)	Personale di comparto oneri sociali	122.000,00	122.000,00	122.000,00
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

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3 Reg.to Regione Campania n. 14/2013)				
Voce		2020	2021	2022
B.4.g)	Trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00
B.4.h)	Altri costi	36.000,00	36.000,00	36.000,00
B.5)	AMMORTAMENTI	50.828,00	50.828,00	50.828,00
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	13.706,00	13.706,00
B.6)	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0,00	0,00	0,00
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	150.000,00	200.000,00	200.000,00
B.8.a)	Accantonamenti per rischi	150.000,00	200.000,00	200.000,00
B.8.a) 1	Fondo accantonamento rischi da sentenze	100.000,00	150.000,00	150.000,00
B.8.a) 2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	50.000,00	50.000,00	50.000,00
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	740.650,00	764.650,00	779.150,00
B.9.a)	imposte	726.000,00	750.000,00	764.500,00
B.9.b)	tasse	10.000,00	10.000,00	10.000,00

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO				
(Art. 31, comma 3 Reg.to Regione Campania n. 14/2013)				
Voce		2020	2021	2022
B.9.c)	altro	4.650,00	4.650,00	4.650,00
TOTALE B)		5.625.922,00	5.649.922,00	5.664.422,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE				
TOTALE A - B		37.000,00	356.353,00	524.790,00
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.1)	INTERESSI ATTIVI E ALTRI PROVENTI FINANZIARI	500,00	500,00	500,00
C.2)	INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00
TOTALE C)		500,00	500,00	500,00
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
TOTALE D)		0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE				
TOTALE (A - B +/- C +/- D)		37.500,00	356.853,00	525.290,00
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
Y.1)	IRAP	37.500,00	37.500,00	37.500,00
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	34.000,00	34.000,00	34.000,00
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	3.500,00	3.500,00	3.500,00

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3 Reg.to Regione Campania n. 14/2013)				
Voce		2020	2021	2022
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, ETC,...)	0,00	0,00	0,00
TOTALE Y)		37.500,00	37.500,00	37.500,00
UTILE (PERDITA) DELLE'ESERCIZIO		0,00	319.353,00	487.790,00

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

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE ANNUALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3 - Reg.to Regione Campania n.14/2013)	S O M M E	
	2020	2019
ATTIVO		
A) IMMOBILIZZAZIONI		
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 131.122,00	€ 37.122,00
A.I 1) Costi di impianto e ampliamento	€ -	€ -
A.I 2) Costi di ricerca e sviluppo	€ -	€ -
A.I 3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 3.958,00	€ 3.958,00
A.I 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -	€ -
A.I 5) Pubblicità e propaganda	€ -	€ -
A.I 6) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	€ -	€ -
A.I 7) Altre immobilizzazioni immateriali	€ 127.164,00	€ 33.164,00
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 158.734.756,00	€ 158.737.296,00
A.II 1) Terreni	€ 822.051,00	€ 822.051,00
A.II 1.a) Terreni disponibili	€ -	€ -
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	€ -	€ -
A.II 2.b) Fabbricati indisponibili	€ 157.882.705,00	€ 157.882.705,00
A.II 2.c) Immobili di valore storico e monumentale	€ -	€ -
A.II 3) Impianti e attrezzature (disponibili)	€ 30.000,00	€ -
A.II 4) Impianti e attrezzature (indisponibili)	€ -	€ -
A.II 5) Mobili e arredi	€ -	€ -

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE ANNUALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3 - Reg.to Regione Campania n.14/2013)	S O M M E	
	2020	2019
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	€ -	€ 32.540,00
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ -	€ 45.000,00
A.III 1) Partecipazioni	€ -	€ -
A.III 1.a) Partecipazioni in societa' 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
TOTALE A)	€ 158.865.878,00	€ 158.819.418,00
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
B.I) RIMANENZE	€ -	€ 200,00
B.I 1) Beni di consumo	€ -	€ 200,00
B.I 2) Altri beni	€ -	€ -
B.I 3) Acconto per lavori in corso	€ -	€ -

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE ANNUALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3 - Reg.to Regione Campania n.14/2013)	S O M M E	
	2020	2019
B.II) CREDITI	€ 4.852.056,82	€ 7.785.049,00
B.II 1) Crediti parte corrente	€ 1.000.000,00	€ 1.366.100,00
B.II 1.a) Crediti verso Regione parte corrente	€ 1.000.000,00	€ 1.125.000,00
B.II 1.b) Altri Crediti parte corrente	€ -	€ -
B.II 1.c) Crediti verso Comuni parte corrente	€ -	€ 241.100,00
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 Erario	€ 1.595.215,00	€ 1.595.215,00
B.II 6) Crediti verso privati	€ 1.486.502,41	€ 1.735.355,00
B.II 7) Crediti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ -	€ -
B.II 8) Crediti verso altri soggetti pubblici	€ -	€ 2.177.675,00
B.II 9) Altri crediti	€ 770.339,41	€ 910.704,00
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	€ 1.831.542,00	€ 1.504.182,11
B.IV 1) Cassa	€ 2.000,00	€ 2.000,00

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

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE ANNUALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3 - Reg.to Regione Campania n.14/2013)	S O M M E	
	2020	2019
B.IV 2) Istituto tesoriere	€ 1.829.542,00	€ 1.502.182,11
B.IV 3) Conto corrente postale	€ -	€ -
TOTALE B)	€ 6.683.598,82	€ 9.289.431,11
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
C 01) Ratei attivi	€ 345.104,52	€ 345.104,52
C 02) Risconti attivi	€ -	€ 3.330,00
TOTALE C)	€ 345.104,52	€ 348.434,52
TOTALE ATTIVO A + B + C	€ 165.894.581,34	€ 168.457.283,63
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	€ -	€ -
A.II) Finanziamenti per investimenti	€ -	€ -
A.II 1) Finanziamenti da Regione per investimenti	€ -	€ -
A.III) Donazioni e lasciti vincolati a investimenti	€ 144.387.150,00	€ 144.387.149,00
A.IV) Contributi per ripiano perdite	€ -	€ -
A.V) Riserve di rivalutazione	€ -	€ -
A.VI) Riserve Statutarie	€ -	€ -
A.VII) Altre riserve	€ 3.549.882,58	€ 6.538.613,82
A.VIII) Utili (perdita) portati a nuovo	€ -	€ 5.282,00

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

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE ANNUALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3 - Reg.to Regione Campania n.14/2013)	S O M M E	
	2020	2019
A.IX) Utile (perdita) dell'esercizio	€ -	€ -
TOTALE A)	€ 157.564.337,58	€ 160.558.349,82
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	€ 150.000,00	€ 488.680,00
C 03) Altri fondi	€ -	€ -
TOTALE C)	€ 150.000,00	€ 488.680,00
D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO		
D.I) Premi operosità	€ -	€ -
D.II) TFR 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	€ 4.178.933,00	€ 3.853.363,00

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE ANNUALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3 - Reg.to Regione Campania n.14/2013)	S O M M E	
	2020	2019
E.VIII) Debiti tributari	€ 1.424.296,00	€ 1.803.296,58
E.IX) Debiti verso istituti previdenziali assistenziali e sicurezza sociale	€ 67.000,00	€ 121.000,00
E.X) Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ -	€ -
E.XI) Altri debiti	€ 2.159.134,76	€ 984.328,00
TOTALE E)	€ 7.829.363,76	€ 6.761.987,58
F) RATEI E RISCOINTI PASSIVI		
F.I) Ratei passivi	€ 350.880,00	€ 626.855,23
F.II) Riscconti passivi	€ -	€ 21.411,00
TOTALE F)	€ 350.880,00	€ 648.266,23
TOTALE PASSIVO A + B + C + D + E + F	€ 165.894.581,34	€ 168.457.283,63
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	€ -	€ 245.004,21
G.VIII) Altri conti d'ordine	€ -	€ -
TOTALE CONTI D'ORDINE	€ -	€ 245.004,21

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, c. 3 Reg.to Regione Campania n.14/2013)	S O M M E		
	2020	2021	2022
ATTIVO			
A) IMMOBILIZZAZIONI			
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 131.122,00	€ 377.303,00	€ 545.740,00
A.I 1) Costi di impianto e ampliamento	€ -	€ -	€ -
A.I 2) Costi di ricerca e sviluppo	€ -	€ -	€ -
A.I 3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 3.958,00	€ 3.958,00	€ 3.958,00
A.I 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -	€ -	€ -
A.I 5) Pubblicità e propaganda	€ -	€ -	€ -
A.I 6) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	€ -	€ -	€ -
A.I 7) Altre immobilizzazioni immateriali	€ 127.164,00	€ 373.345,00	€ 541.782,00
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 158.734.756,00	€ 158.734.756,00	€ 158.734.756,00
A.II 1) Terreni	€ 822.051,00	€ 822.051,00	€ 822.051,00
A.II 1.a) Terreni disponibili	€ -	€ -	€ -
A.II 1.b) Terreni indisponibili	€ 822.051,00	€ 822.051,00	€ 822.051,00
A.II 2) Fabbricati	€ 157.882.705,00	€ 157.882.705,00	€ 157.882.705,00
A.II 2.a) Fabbricati disponibili	€ -	€ -	€ -
A.II 2.b) Fabbricati indisponibili	€ 157.882.705,00	€ 157.882.705,00	€ 157.882.705,00
A.II 2.c) Immobili di valore storico e monumentale	€ -	€ -	€ -
A.II 3) Impianti e attrezzature (disponibili)	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
A.II 4) Impianti e attrezzature (indisponibili)	€ -	€ -	€ -
A.II 5) Mobili e arredi	€ -	€ -	€ -

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, c. 3 Reg.to Regione Campania n.14/2013)	S O M M E		
	2020	2021	2022
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	€ -	€ -	€ -
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ -	€ -	€ -
A.III 1) Partecipazioni	€ -	€ -	€ -
A.III 1.a) Partecipazioni in societa' 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	€ -	€ -	€ -
TOTALE A)	€ 158.865.878,00	€ 159.112.059,00	€ 159.280.496,00
B) ATTIVO CIRCOLANTE			
B.I) RIMANENZE	€ -	€ -	€ -
B.I 1) Beni di consumo	€ -	€ -	€ -
B.I 2) Altri beni	€ -	€ -	€ -
B.I 3) Acconto per lavori in corso	€ -	€ -	€ -

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

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, c. 3 Reg.to Regione Campania n.14/2013)	S O M M E		
	2020	2021	2022
B.II) CREDITI	€ 4.852.056,82	€ 5.122.187,82	€ 5.378.296,82
B.II 1) Crediti parte corrente	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00
B.II 1.a) Crediti verso Regione parte corrente	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00
B.II 1.b) Crediti verso Comuni parte corrente	€ -	€ -	
B.II 1.c) Altri Crediti 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 Erario	€ 1.595.215,00	€ 1.595.215,00	€ 1.595.215,00
B.II 6) Crediti verso privati	€ 1.486.502,41	€ 1.675.383,41	€ 1.785.820,41
B.II 7) Crediti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ -	€ -	€ -
B.II 8) Crediti verso altri soggetti pubblici	€ -	€ -	€ -
B.II 9) Altri crediti	€ 770.339,41	€ 851.589,41	€ 997.261,41
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	€ 1.831.542,00	€ 1.902.000,00	€ 2.002.000,00
B.IV 1) Cassa	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, c. 3 Reg.to Regione Campania n.14/2013)	S O M M E		
	2020	2021	2022
B.IV 2) Istituto tesoriere	€ 1.829.542,00	€ 1.900.000,00	€ 2.000.000,00
B.IV 3) Conto corrente postale	€ -	€ -	€ -
TOTALE B)	€ 6.683.598,82	€ 7.024.187,82	€ 7.380.296,82
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
C 01) Ratei attivi	€ 345.104,52	€ 355.000,00	€ 365.000,00
C 02) Risconti attivi	€ -	€ -	€ -
TOTALE C)	€ 345.104,52	€ 355.000,00	€ 365.000,00
TOTALE ATTIVO A + B + C	€ 165.894.581,34	€ 166.491.246,82	€ 167.025.792,82
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	€ 144.387.150,00	€ 144.387.150,00	€ 144.387.150,00
A.IV) Contributi per ripiano perdite	€ -	€ -	€ -
A.V) Riserve di rivalutazione	€ -	€ -	€ -
A.VI) Riserve Statutarie	€ -	€ -	€ -
A.VII) Altre riserve	€ 3.549.882,58	€ 3.549.882,58	€ 3.549.882,58
A.VIII) Utili (perdita) portati a nuovo	€ -	€ -	€ 319.353,00

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

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, c. 3 Reg.to Regione Campania n.14/2013)	S O M M E		
	2020	2021	2022
A.IX) Utile (perdita) dell'esercizio	€ -	€ 319.353,00	€ 487.790,00
TOTALE A)	€ 157.564.337,58	€ 157.883.690,58	€ 158.371.480,58
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	€ 150.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00
C 03) Altri fondi	€ -	€ -	€ -
TOTALE C)	€ 150.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00
D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO			
D.I) Premi operosità	€ -	€ -	€ -
D.II) TFR 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	€ 4.178.933,00	€ 4.425.114,00	€ 4.593.551,00

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, c. 3 Reg.to Regione Campania n.14/2013)	S O M M E		
	2020	2021	2022
E.VIII) Debiti tributari	€ 1.424.296,00	€ 1.448.320,00	€ 1.462.820,00
E.IX) Debiti verso istituti previdenziali assistenziali e sicurezza sociale	€ 67.000,00	€ 67.000,00	€ 67.000,00
E.X) Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ -	€ -	€ -
E.XI) Altri debiti	€ 2.159.134,76	€ 1.916.243,24	€ 1.780.062,24
TOTALE E)	€ 7.829.363,76	€ 7.856.677,24	€ 7.903.433,24
F) RATEI E RISCOINTI PASSIVI			
F.I) Ratei passivi	€ 350.880,00	€ 550.879,00	€ 550.879,00
F.II) Risconti passivi	€ -	€ -	€ -
TOTALE F)	€ 350.880,00	€ 550.879,00	€ 550.879,00
TOTALE PASSIVO A + B + C + D + E + F	€ 165.894.581,34	€ 166.491.246,82	€ 167.025.792,82
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	€ -	€ -	€ -
G.VIII) Altri conti d'ordine	€ -	€ -	€ -
TOTALE CONTI D'ORDINE	€ -	€ -	€ -

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PROGRAMMATICA
AL BILANCIO DI PREVISIONE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020
E PLURIENNALE 2020/2022
EX ART. 31 REGOLAMENTO REGIONALE 2/2013**

Allegato n. ².....
alla deliberazione/determinazione
n. ¹..... del ^{08/10/2020}.....
pag. ¹⁶.....

Premessa

La presente relazione esplicita i criteri impiegati nella elaborazione del bilancio preventivo economico annuale 2020 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, e nel pieno rispetto degli artt. 3 e 4 del *Regolamento di Contabilità* approvato con delibera del C.d.A. n.51 del 6 luglio 2018 ed include lo stato del patrimonio ed il conto economico preventivo redatti secondo le disposizioni del Codice Civile, ed in conformità degli schemi previsti dal medesimo Regolamento Regionale.

Stato di previsione delle entrate

Il totale generale delle entrate dell'Azienda per l'anno finanziario 2020 è stimato in € 5.772.300,82 in termini di competenza, di cui per entrate € 956.000,00 conto terzi e partite di giro, oltre il fondo presunto avanzo di amministrazione pari ad € 920.293,18, per un totale generale delle entrate pari ad € 6.692.594,00. In termini di cassa il totale generale delle entrate è stimato in € 13.508.016,47.

Il totale generale delle entrate dell'Azienda per l'anno finanziario 2021 in termini di competenza, è stimato in € 6.962.775,00, di cui € 956.000,00 per entrate conto terzi e partite di giro ed € 6.006.775,00 per entrate correnti, per un totale generale delle entrate pari ad € 6.962.775,00.

Il totale generale delle entrate dell'Azienda per l'anno finanziario 2022 in termini di competenza, è stimato in € 7.145.712,00 di cui € 956.000,00 per entrate conto terzi e partite di giro, ed € 6.189.712,00 per entrate correnti, per un totale generale delle entrate pari ad € 7.145.712,00.

Analizzando il QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO (all.9 al Bilancio di previsione) si evince per l'anno 2020 un totale entrate finali in termini di competenza, pari ad € 4.816.300,82, di cui:

- al Titolo 3 (proventi per la gestione complessiva del patrimonio dell'Azienda), entrate per € 3.816.300,82.

Tale voce complessiva risulta così determinata:

- ✓ € 1.280.000,00 per canone annuale di concessione per la Residenza Universitaria di Pozzuoli,
- ✓ € 2.095.778,16, quali proventi derivanti dalla gestione dei beni immobili di proprietà,
- ✓ € 182.022,66 quali proventi derivanti dalla gestione delle locazioni temporanee presso il Complesso Immobiliare di Bagnoli, e relative entrate eventuali;

Azienda Pubblica di servizi alla persona

- ✓ € 258.000,00 quali rimborsi da parte degli utilizzatori degli immobili e degli spazi concessi in uso temporaneo nel Complesso di Bagnoli, a titolo di oneri condominiali forfettari e utenze idriche e per energia elettrica;
 - ✓ € 500,00 per interessi attivi su giacenza di c/c di Tesoreria.
- al Titolo 2 (entrate per trasferimenti correnti), entrate per € 1.000.000,00 in conto esercizio previsti dalla Regione Campania – Assessorato alle Politiche Sociali – per gli interventi a favore dell'infanzia, dei minori, delle famiglie, della disabilità e dei servizi sociali oggetto delle finalità istituzionali di questa Azienda, come previsti nel bilancio di previsione della Regione Campania approvato con Legge Regionale 30 dicembre 2019, n.28, pubblicato sul BURC n.81/2019.

Nello specifico, nella misura 12 della legge di Bilancio Regionale sono previsti i seguenti programmi :

- programma 01, che prevede stanziamenti di intervento per l'infanzia ed i minori, pari ad € 4.336.073,25;
- programma 04, che prevede stanziamenti di intervento per soggetti a rischio di esclusione sociale, pari ad € 3.714.033,83
- programma 05, che prevede stanziamenti di interventi alle famiglie, per circa € 31.523.000,00;
- programma 07, che prevede servizi sociali e socio-sanitari, per circa € 138.075.000,00.

Stato di previsione della spesa

Il totale generale delle spese dell'Azienda per l'anno finanziario 2020 è stimato in € 6.692.594,00 in termini di competenza, di cui uscite per € 956.000,00 per conto terzi e partite di giro. In termini di cassa il totale generale della spesa è stimato in € 12.082.036,28.

Il totale generale delle spese dell'Azienda per l'anno finanziario 2021 in termini di competenza, è stimato in € 6.962.775,00, di cui € 956.000,00 per uscite conto terzi e partite di giro.

Il totale generale delle spese dell'Azienda per l'anno finanziario 2022 in termini di competenza, è stimato in €.7.145.712,00, di cui €.956.000,00 per spese conto terzi e partite di giro.

Analizzando il QUADRO GENERALE RIASUNTIVO (all.9 al Bilancio di previsione) si evince per l'anno 2020 un totale spese finali in termini di competenza, pari ad €.5.736.594,00, di cui:

- al Titolo 1 (spese correnti per la gestione), spese per €. 5.736.594,00.

Tale voce complessiva risulta così determinata:

- ✓ **€. 714.820,00 per imposte e tasse a carico dell'Azienda;**
- ✓ **€. 584.761,00 per spese per il personale dipendente, comprensivi degli oneri riflessi;**
- ✓ **€. 1.411.924,00 per spese per acquisto di beni e servizi istituzionali, generali e di gestione dell'Azienda.**
- ✓ **€.976.000,00 per corrispettivo di concessione per la gestione della Residenza Universitaria di Pozzuoli, in Via Carlo Rosini n. 12 bis;**
- ✓ **€. 141.439,00 per altre spese correnti per servizi istituzionali, generali e di gestione dell'Azienda, tra le quali figurano in particolare le spese di assicurazione fabbricati, spese commerciali e di comunicazione e la previsione di spese per servizi interinali;**
- ✓ **€. 22.000,00 per oneri fiscali e di registro a carico dell'Azienda;**
- ✓ **€.1.605.000,00 quali spese per le politiche sociali e famiglia a titolo di interventi per l'infanzia e minori;**
- ✓ **€. 6.650,00 per altre spese correnti residuali;**
- ✓ **€. 90.000,00 per spese correnti di manutenzione agli immobili di proprietà;**
- ✓ **€. 34.000,00 per spese correnti per immobilizzazioni tecniche materiali;**
- ✓ **€.150.000,00 quali spese per Fondi di accantonamento rischi e spese impreviste**

Al fini del pareggio finanziario per l'anno 2020 relativo al complessivo nella gestione delle entrate in termini di competenza, è stato previsto l'utilizzo dell'avanzo presunto di amministrazione pari ad €. 920.293,18 così determinato:

• risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019	€.	231.129,58
• entrate già accertate esercizio 2019	+ €.	4.977.680,27
• uscite già impegnate esercizio 2019	- €.	4.642.691,32
• riduzione residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2019	- €.	475.080,48
• riduzione residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2019	+ €.	<u>379.255,13</u>

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2019
ALLA DATA DI REDAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020 + €. 470.293,18

• entrate che si prevedono di accertare in conto competenza 2019 + €. 600.000,00

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2019 + €. **1.070.293,18**

di cui

PARTE ACCANTONATA €. 150.000,00
 PARTE VINCOLATA €. 920.293,18

UTILIZZO QUOTA VINCOLATA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
 PRESUNTO AL 31/12/2019 €. **920.293,18**

In particolare la voce "entrate da che si prevedono di accertare in conto competenze 2019" riguarda l'accertamento relativo al Decreto Dirigenziale n.ro 70 del 6/12/2019 della Giunta Regionale della Campania che ha previsto un impegno di spesa della somma di €. 600.000,00 a favore di questa Azienda Pubblica per la promozione di progetti per la lotta alla dispersione scolastica e la difesa del diritto allo studio dei giovani a rischio.

ANALISI DEL CONTO ECONOMICO

RICAVI

CONTO ECONOMICO		2020	2019
A) Valore della produzione			
1	Contributo in conto esercizio	€ 1.000.000,00	€ 1.366.100,00
2	Proventi e ricavi diversi		
	a)	Patrimonio immobiliare	€ 3.375.778,16
	b)	Altri ricavi e proventi	€ 1.287.143,84
		Totale Proventi e ricavi diversi	€ 4.662.922,00
		TOTALE A) Valore della produzione	€ 5.662.922,00
			€ 4.454.590,18

I ricavi seguono il criterio della competenza economica e sono costituiti:

- **dai contributi in conto esercizio previsti dalla Regione Campania - Assessorato alle Politiche Sociali - per gli interventi a favore dell'infanzia, dei minori, delle famiglie, della disabilità e dei servizi sociali oggetto delle finalità istituzionali di questa Azienda, come previsti nel bilancio di previsione della Regione Campania approvato il 30 dicembre 2019, n.28, pubblicato sul BURC n.81/2019.**

Nello specifico, nella misura 12 sono indicati:

- programma 01, che prevede stanziamenti di intervento per l'infanzia ed i minori, pari ad € 4.336.073,25;
- programma 04, che prevede stanziamenti di intervento per soggetti a rischio di esclusione sociale, pari ad € 3.714.033,83
- programma 05, che prevede stanziamenti di interventi alle famiglie, per circa € 31.523.000,00;
- programma 07, che prevede servizi sociali e socio-sanitari, per circa € 138.075.000,00.

- dalle rendite del proprio patrimonio immobiliare dell'Ente;

- dalla voce "altri ricavi e proventi" che prevede per l'anno 2020:

€ 182.022,66 per entrate eventuali utilizzo di spazi temporanei complesso di Bagnoli

€ 103.000,00 per contributo agli oneri condominiali complesso di bagnoli;

€ 75.000,00 quale rimborso per le utenze idriche;

€ 80.000,00 quale rimborso per le utenze di energia elettrica complesso di bagnoli

€ 847.121,18 quale utilizzo presunto del Fondo di Riserva legale per iscrizione al conto economico della presunta diminuzione di passività.

Ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare

Di seguito si riporta il prospetto analitico delle previsioni dei ricavi per le rendite del proprio patrimonio immobiliare dell'Ente, per un totale stimato in €. 3.375.778,16.

	2020	2019
Fitti attivi-Complesso Bagnoli	975.558,16	1.015.600,00
Fitti attivi-Appartamenti Pal.4 Via Petrarca	263.000,00	263.000,00
Fitti attivi-Box garages Pal.4 Via Petrarca	27.800,00	28.000,00
Fitti attivi-Appartamenti Pal.7 Via Petrarca	273.400,00	270.000,00
Fitti attivi-Box garages Pal.7 Via Petrarca	32.535,00	30.100,00
Fitti attivi- Via Toledo 317	43.300,00	61.255,00
Fitti attivi - Via Don Bosco	35.600,00	37.400,00
Fitti attivi da privati - Complesso Pozzuoli	30.500,00	30.000,00
Fitti attivi da Enti pubblici - Complesso Pozzuoli	412.085,00	245.175,00
Fitti attivi - Terreno Collina S. Laize	1.800,00	1.800,00
Concessione Residenza Universitaria	1.280.000,00	1932.500,00
Fitti attivi - Terreno Pozzuoli	200,00	200,00

Le stime di previsioni di entrate si sono basate sia sui contratti di locazione in corso sia sulle manifestazioni di interesse alla locazione.



Azienda Pubblica di servizi alla persona

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 previsione di messa a reddito nell'anno 2020

Per gli Immobili ubicati in Napoli alla Via Toledo n.317, come da scheda tecnica redatta dal Ufficio Patrimonio, la stima delle previsioni di entrata si basa su manifestazioni di interesse pervenute per lo svolgimento di attività extra-alberghiere, che, su base di quotazione OMI, tengano conto dei lavori di riqualificazione dei locali con quota parte straordinaria, ad esclusivo carico della Fondazione, in qualità di proprietario, ed parte ordinaria a carico dei conduttori.

COMPLESSO IMMOBILIARE DI POZZUOLI

La previsione dei ricavi per gli immobili ubicati nel complesso tiene conto, dei contratti di locazione in corso sia con l'utilizzo del Cinema-Teatro, sia per utilizzo da parte dell'Agenzia delle Entrate e delle manifestazioni di interesse stimate al valore OMI e per la locazione dell'edificio "ex scuola", tenendo conto che sarà posto a carico del locatario la realizzazione di tutti i lavori necessari per rendere gli immobili idonei all'uso, con scomputo sui canoni di locazione.

In particolare in tale complesso sono stati considerati il canone annuale di gestione corrisposto dalla Regione Campania per la Residenza Universitaria in Pozzuoli, alla Via C. Rosini n.12 bis, pari ad € 1.280.000,00;

Stato di previsione della spesa

Il totale generale delle spese dell'Azienda per l'anno finanziario 2020 è stimato in termini di competenza in €.6.692.594,00 di cui €.956.000,00 per partite di giro.

CONTO ECONOMICO		Previsione 2020	Previsione 2019
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	5.625.922,00	5.786.090,18
1	Acquisto di beni	324.950,00	223.900,00
2	Acquisti di servizi	3.794.207,00	3.627.328,00
3	Godimento beni di terzi	26,00	26,00
4	Costi del personale	565.261,00	560.561,00
5	Accantonamenti	180.000,00	100.000,00
6	Oneri diversi di gestione	740.650,00	1.223.446,58
7	Ammortamenti	50.828,00	50.828,60

I criteri di valutazione seguiti per la valorizzazione delle voci hanno tenuto conto dei principi contabili di cui al D. Lgs. n.118/2011.

In particolare, vengono evidenziati le seguenti previsioni:

- **acquisti di beni, pari ad € 324.950,00**, sono composti:

- a) da acquisto di beni di consumo pari ad € 3.500,00;
- b) canoni per energia elettrica pari ad € 208.000,00;
- c) canoni per altre utenze pari ad € 113.450,00

Rispetto alla previsione anno 2019, sono aumentati di €.101.050,00 esclusivamente per i servizi relativi ai canoni energetici e di utenze;

- **acquisti di servizi, pari ad € 3.794.207,00** sono composti:

- a) servizi per la gestione delle attività Istituzionali, socio-assistenziali pari ad € 1.607.000,00;
- b) per servizi per la gestione del patrimonio per € 1.669.527,00 così suddivisi in stima economica:

- Assicurazioni Rc fabbricati per € 4.000,00;



fondazione

**Banco Napoli
per l'Assistenza
all'Infanzia**

Azienda Pubblica di servizi alla persona

- Assicurazioni Incendi fabbricati € 8.000,00;

Manutenzione Ordinaria Collina di San Laise, € 10.000,00;

Manutenzione ordinaria Complesso Parco San Laise di Bagnoli, € 57.340,00;

Manutenzione ordinaria Palazzina 4 Immobili di Via Petrarca, € 13.600,00;

Manutenzione Palazzina 7 Immobili di Via Petrarca, € 13.600,00;

Manutenzione ordinaria Immobile di Via Toledo n.317, € 6.000,00;

Manutenzione ordinaria sede di Via Don Bosco, € 18.280,00;

Manutenzione ordinaria complesso Immobiliare di Pozzuoli, € 3.550,00;

Assicurazione incendio e furto sede Ente, € 2.000,00;

Oneri condominiali Immobile Via Petrarca Palazzina 4, per € 3.000,00;

Oneri condominiali Immobile Via Petrarca Palazzina 7, per 3.000,00;

Oneri Condominiali per Immobili sfitti, € 11.000,00;

Oneri idrici per Immobili sfitti Via Petrarca, € 500,00;

Gestione del Complesso Immobiliare Parco San laise di bagnoli (ex Nato) per:

- ✓ Servizio di Vigilanza armata e portierato del Complesso del parco di San Laise € 380.000,00;
- ✓ Servizi di manutenzione impianti elettrici e videosorveglianza € 31.720,00;
- ✓ Servizi di manutenzioni impianti Idrici ed antincendio € 3.050,00;
- ✓ Assicurazioni RC ed Incendi Fabbricati € 64.989,00;
- ✓ Servizi di manutenzione area a verde e pavimentata 39.040,00;
- ✓ Servizi di sanificazione e derattizzazione € 4.880,00;
- ✓ Servizi di pulizia locali € 5.978,00;
- ✓ servizi di altre manutenzioni ordinarie € 10.000,00

Spese per Canone di gestione della residenza Universitaria di Pozzuoli € 976.000,00

Tali valori di stima 2020 delle spese correnti per acquisti di servizi rispetto alla previsione 2019 sono aumentati di € 895.500,00 per le attività istituzionali dell'Ente relative alla missione 12 interventi di Politiche sociali e Famiglia sul territorio mentre sono diminuite per i servizi di gestione del patrimonio per € 915.393,00;

c) servizi verso altri così composto:

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

Fax Amministrazione: 0817518341 – Fax Politiche Sociali: 0817512954

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



Azienda Pubblica di servizi alla persona

- Consulenze e collaborazioni per le attività amministrative pari ad € 55.000,00. Tali Consulenze, in parte anche di Alta specializzazione, sono stimate in mancanza all'interno della dotazione organica dell'Azienda delle figure apicali.
- Collegio dei revisori dei Conti per € 20.000,00;
- Nucleo di Valutazione del personale dipendente € 6.000,00
- Spese per attività di Consulenza fiscale e tributaria in Enti locali € 20.000,00
- Spese per Consulenze legali € 45.000,00
- Spese per Consulenza Informatica sulla gestione delle procedure di Contabilità e del patrimonio ed assistenza rete informatica, pari ad € 30.500,00
- Canoni di assistenza Software Contabilità e manutenzione hardware € 32.050,00
- Servizi di tesoreria e spese di conto € 1.300,00;
- altre spese per acquisti € 21.070,00;
- servizi di igiene e pulizia sede ente, € 27.860,00
- spese commerciali e spese per servizi interinali, € 40.000,00
- spese per assistenza per il contenzioso tributario, € 70.000,00
- Spese di assistenza legale per attività giudiziale, € 50.000,00
- Spese di rappresentanza dell'Ente, € 8.000,00
- Spese per consulente tecniche ingegneristica sul patrimonio immobiliare, € 40.900,00
- Spese per altri servizi di manutenzione, per €. 50.000,00

Tali valori di stima 2020 delle "spese verso altri" rispetto alla previsione dell'anno 2019 sono aumentate per € 136.772,00 per Consulenza per Alta specializzazione, consulenza Legali e per contenzioso tributario dell'Azienda.

Costi del personale pari ad € 565.261,00 e tale voce risulta così composta nelle previsioni di stima economica:

- per il tabellare CCNL € 407.261,00
- per oneri sociali CCNL € 122.000,00
- altri costi inerenti il personale quali buoni pasto e rimborso spese e costi della formazione obbligatoria € 36.000,00

Rispetto alla previsione di spese dell'anno 2019, pari ad € 560.561,00, si registra un incremento pari ad € 5.000,00 dovuto alla voce formazione per il personale e rimborso spese .

Restano invariati gli appostamenti per il "Costo del godimento dei beni di terzi" e gli "Ammortamenti".

Si evidenzia che la macro-voce "Ammortamenti" 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", pari ad € 150.000,00 trattasi di stime per accantonamenti da rischi da contenzioso, pari ad € 100.000,00, e per crediti di dubbia esigibilità pari ad € 50.000,00. Tali Accantonamenti, rispetto alla previsione del 2019 pari ad € 100.000,00, subiscono un incremento prudenziale di € 50.000,00 a titolo di accantonamento rischi da sentenze.

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

- Imposte IRES, pari ad €. 270.000,00.

L'aliquota IRES applicata è pari al 12% delle previsioni di entrata delle sole rendite da patrimonio, quale aliquota agevolata per il settore non profit.

- Imposte IMU, pari ad €. 400.000,00.

Tale imposta è stata calcolata prevedendo:

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

- ✓ per il Complesso di Bagnoli:
 - o per i fabbricati concessi in locazione, la corresponsione dell'IMU ordinaria;
 - o per i fabbricati non idonei staticamente, non è stata stimata l'imposta IMU in quanto risulterebbero per l'anno 2020 privi di rendita catastale a seguito di variazione della categoria catastale "F" attualmente in corso di definizione;
 - o per i restanti fabbricati del complesso, utilizzati direttamente per l'esercizio delle attività istituzionali dell'Ente svolte sul territorio per la missione 12 del programma di previsione 2020 sulle politiche sociali per interventi per Famiglie, l'infanzia e minori, la esenzione totale dall'imposta IMU, con consequenziale trasmissione, ai fini tributari, della denuncia IMU al MEF entro il 30/06/2021.
- ✓ per gli immobili di Via Toledo l'agevolazione del 50% dell'imponibile IMU per avere gli edifici il "vincolo di Interesse storico" da parte della Soprintendenza ai Beni Culturali;
- ✓ per la Sede dell'Ente l'esenzione totale per l'esercizio delle attività istituzionali.

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

CONTO ECONOMICO	Previsione 2020	Previsione 2019
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	C. 500,00	C. 1.900,00

I proventi finanziari preventivati in €. 500,00 sono determinati dagli interessi attivi derivanti da:

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



fondazione
Banco Napoli
per l'Assistenza
all'Infanzia
Azienda Pubblica di servizi alla persona

CONTO ECONOMICO	Previsione 2020	Previsione 2019
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 0,00	€ 36.500,00

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 risultato di esercizio secondo le stime relative alla previsione di Ricavi e di costi dell'Azienda per l'anno 2020 è stimato in pareggio economico.

Ai fini esclusivamente della rappresentazione patrimoniale dell'Azienda essa ai fini del bilancio di previsione nello stato del patrimonio risulta così composto:

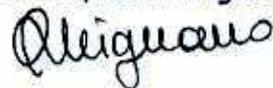
PATRIMONIO NETTO	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Fondo di dotazione	9.627.305,00	9.627.305,00	9.627.305,00	9.627.305,00
Donazioni e lasciti vincolati a investimenti	144.387.150,00	144.387.150,00	144.387.150,00	144.387.150,00
Altre riserve	6.538.613,00	3.549.882,58	3.549.882,58	3.549.882,58
Utili (perdita) portati a nuovo	5.282,00	0	0	319.353,00
Utile(perdita) dell'esercizio	0	0	319.353,00	487.790,00
PATRIMONIO NETTO	160.558.349,00	157.564.337,58	157.883.690,58	158.371.480,58

Si pone in evidenza che la voce "Altre riserve" pari ad €. 6.538.613,00 riguarda il valore di stima di previsione del bilancio 2019, mentre la previsione 2020 della voce "Altre riserve" pari ad €. 3.549.882,58 viene stimata tenendo conto della voce "Altre riserve" del bilancio consuntivo chiuso al 31/12/2018, pari ad €. 5.043.522,86 decurtata dell'importo di €. 646.519,10 per la copertura del risultato economico negativo dell'esercizio 2018 ed ulteriormente decurtata, in previsione, dell'importo di €.847.121,18 ai fini del pareggio economico previsionale 2020.

Azienda Pubblica di servizi alla persona

Il Bilancio di previsione annuale per l'esercizio 2020, nel pieno rispetto del Regolamento n. 2/2013 della Regione Campania, nonché del Regolamento di Contabilità di questa Azienda, presenta un pareggio complessivo finanziario ed un risultato positivo economico.

La Responsabile Amministrativa
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 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.

Nel corso del 2019, a seguito di interventi di ristrutturazione di modesta entità all'edificio "Chiesa", si è riusciti a ripristinare l'esercizio del culto religioso; inoltre è stato approvato il bando ed il disciplinare di gara per l'affidamento in concessione in regime di project financing per la progettazione, realizzazione e gestione di una residenza universitaria nel fabbricato "P" del complesso immobiliare di Bagnoli, ed è stato firmato il protocollo di intesa con Giunta Regionale della Campania e Fondazione Film Commission Regione Campania per la realizzazione del "DISTRETTO CAMPANO DELL'AUDIOVISIVO - Polo del Digitale e dell'Animazione Creativa" che prevede la riqualificazione dell'edificio "D" del complesso di Bagnoli nel quale avrà sede il DISTRETTO CAMPANO DELL'AUDIOVISIVO.

Inoltre, a seguito di avvisi pubblici sono stati aggiudicati i seguenti immobili:

- Edificio I1, alla società BEST LIVE srl
- Edificio E4, alla società PASQUALINO BAKERY sas
- Edificio E alla società PSB srl
- Edificio E1 alla cooperativa sociale L'ORSA MAGGIORE

ed i relativi contratti di locazione saranno sottoscritti a seguito dell'ottenimento dell'esatta identificazione catastale con l'attribuzione della rendita per ciascun immobile.

- 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,



fondazione

Banco Napoli per l'Assistenza all'Infanzia

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.

Nel corso del 2020 il complesso immobiliare di Pozzuoli sarà oggetto di saggi strutturali per l'esecuzione di prove sismiche, in seguito alle quali potranno essere previsti interventi di riqualificazione.

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 2020, 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 adibiti 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
- 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
- Saggi strutturali per esecuzione prove sismiche



fondazione

Banco Napoli per l'Assistenza all'Infanzia

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. 8 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. 8

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

Fax Amministrazione: 0817518341 - Fax Politiche Sociali: 0817512954

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

**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

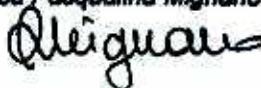
- Servizio di revisione e ricarica estintori
- Servizio Collaudo e sostituzione di estintori CO2
- Manutenzione Impianto ascensore
- Servizio di manutenzione impianti elettrici e telefonici
- Servizio di pulizia ed igiene degli uffici
- Materiale di consumo e noleggio attrezzature per la sanificazione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

Interventi straordinari

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

Per gli anni 2021 e 2022, 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
Dot.ssa Pasqualina Mignano



BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2020

RELAZIONE PROGRAMMATICA

Premessa alla relazione

La redazione del bilancio economico di previsione dell'esercizio finanziario 2020 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 statuari in misura tale da garantire la prosecuzione delle attività istituzionali.

Ciò premesso, con riferimento al bilancio economico previsionale del 2020, il Consiglio di Amministrazione ha proceduto:

- 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 incrementi per locazione di immobili in Bagnoli;
- aumento della previsione dei canoni per mq/mese per gli anni 2021/2022 relativamente alla politica delle locazioni sugli immobili di Bagnoli in seguito a nuove manifestazioni di interesse e all'approvazione definitiva del PUA, essendo stata consegnata l'intera documentazione nel dicembre 2019;
- importante incremento, grazie al sostegno dell'Assessorato Politiche Sociali della Regione Campania, delle 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 2021 e 2022, come conseguenza della politica di locazioni su Bagnoli;

Tenuto conto di quanto esposto finora, il bilancio di previsione economico dell'esercizio 2020, nell'attuale stesura, nel pieno rispetto del Regolamento n. 2/2013 della Regione Campania, nonché del Regolamento di Contabilità di questa Azienda, presenta un pareggio complessivo sia economico che finanziario.

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 1,2 mln euro), costi per il personale (circa 0,6 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.

L'utile di bilancio previsto per il 2020 va peraltro analizzato congiuntamente con le dinamiche economiche previste nel bilancio di previsione economico triennale 2020-2022. In tale bilancio, come più analiticamente argomentato nella Relazione Illustrativa al Bilancio Economico Triennale 2020-2022, viene previsto un graduale aumento dei ricavi derivanti dalla

valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Azienda con particolare riferimento al complesso relativo all'area ex NATO per il quale si prevede una concreta politica delle locazioni anche in considerazione dell'imminente approvazione del PUA.

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

- a) contributi al pagamento di percorsi dei minori inseriti in strutture in forma semi residenziale (assistenza indiretta) finalizzate soprattutto all'inserimento dei minori in percorsi di orientamento al lavoro e tirocini formativi;
- b) concessione di sovvenzioni, contributi a tantum, sussidi o ausili finanziari, in favore di persone, famiglie, associazioni di volontariato, scuole, istituzioni in genere, comunità parrocchiali che ne facciano richiesta, per promuovere la diffusione dei diritti dell'infanzia (assistenza diretta);
- c) promozione di iniziative, autonome e/o in collaborazione con altri Soggetti del terzo settore quali soggetti istituzionali, associazioni di volontariato, enti, cooperative sociali, per la tutela e valorizzazione dei bisogni e dei diritti delle bambine e dei bambini, in direzione

dell'affermazione dei valori della solidarietà e dell'invulnerabilità dell'infanzia, e della progressiva estensione dell'istruzione (progetti speciali).

Nello specifico, le aree di intervento per le progettualità per il 2020 sono le seguenti:

- sostegno alle famiglie inteso come rafforzamento di servizi rivolti ai minori, alle pari opportunità, alle fragilità sociali;
- formazione ed innovazione nell'acquisizione di competenze digitali;
- politiche giovanili; orientamento al lavoro e supporto alla creazione di impresa, attività culturali, sportive e del tempo libero;
- servizi di inclusione, con particolare attenzione dei Bisogni Educativi Speciali (BES);
- attività laboratoriali che tendano a ridurre la povertà educativa e la marginalità sociale;
- attivazione e manutenzioni di reti che possano divenire "Comunità Educanti" relativamente agli interventi attivati (Distretti educativi Multidisciplinari).
- Sperimentazioni di servizi ed eventi propri o in collaborazione con terzi che possano rafforzare gli indirizzi previsti dai fini statutarî

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 2020, per quanto concerne le attività assistenziali in forma semiresidenziale, vengono stanziati risorse per sostenere i minori in percorsi di inserimento sociale e contro la povertà educativa ed economica.

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 8 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 (vacante)
Istruttore Responsabile autoparco	1
Collaboratore addetto Urp, Cat. B	1 (vacante)
Operatore Professionale	<u>1</u>
Totale	8

Area politiche sociali

Responsabile area	1 (vacante)
Istruttore Direttivo	1
Istruttore Direttivo	1
Istruttore Direttivo	1
Istruttore Amministrativo	1 (vacante)
Istruttore Amministrativo	1 (vacante)
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
- Predisposizione convenzioni
- Predisposizione proposte di deliberazioni
- Valutazione e assegnazione servizi
- Gestione servizi

SERVIZI DIRETTI

- Valutazione delle istanze per la concessione di sovvenzioni, contributi una tantum a favore di famiglie, parrocchie, associazioni in genere
- Predisposizione proposte di deliberazioni
- Studio e predisposizione progetti autonomi
- Funzionamento biblioteca dell'Ente

Il problema della pianta organica dovrà in futuro essere risolto tenendo conto del cambiamento di operatività della Fondazione, nel frattempo la FBNAI si impegnerà a coprire le necessità professionali attraverso incarichi professionali, che tendano ad una riduzione della spesa e tuttavia possano garantire l'efficacia e l'efficienza degli interventi.

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 negli anni precedenti 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**

Onde consentire una politica di messa a reddito degli immobili del complesso ex Nato, questa Azienda ed 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.

Nelle more, nel corso del 2019:

1. è stato approvato il bando ed il disciplinare di gara per l'affidamento in concessione in regime di project financing per la progettazione, realizzazione e gestione di una residenza universitaria nel fabbricato "P" del complesso immobiliare di Bagnoli;

2. è stato firmato il protocollo di intesa con Giunta Regionale della Campania e Fondazione Film Commission Regione Campania per la realizzazione del "DISTRETTO CAMPANO DELL'AUDIOVISIVO - Polo del Digitale e dell'Animazione Creativa" che prevede la riqualificazione dell'edificio "D" del complesso di Bagnoli nel quale avrà sede il DISTRETTO CAMPANO DELL'AUDIOVISIVO;

3. grazie al percorso di management aziendale promosso da questa Azienda, sono stati individuati gli spazi da concedere in locazione e, già a partire da gennaio 2020, saranno innestate all'interno del Parco alcune esperienze di start-up di imprenditoria giovanile.

4. a seguito di avvisi pubblici, sono stati aggiudicati i seguenti immobili:

- **Edificio I1, alla società BEST LIVE srl**
- **Edificio E4, alla società PASQUALINO BAKERY sas**
- **Edificio E alla società PSB srl**
- **Edificio E1 alla cooperativa sociale L'ORSA MAGGIORE**

ed i relativi contratti di locazione saranno sottoscritti a seguito dell'ottenimento dell'esatta identificazione catastale con l'attribuzione della rendita per ciascun immobile.

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 al Comune di Napoli gli elaborati tecnici e la convenzione da allegare al PUA 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.

Si fa presente inoltre che è cresciuta complessivamente l'adesione della comunità ad ogni singola iniziativa proposta all'interno del Parco, che funge da cassa di risonanza e suscita interesse verso l'intero complesso immobiliare.

5. Le altre proprietà dell'Azienda

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

Ad eccezione di n.1 appartamento per il quale sono pervenute manifestazioni di interesse, tutti gli altri appartamenti delle palazzine allo stato sono tutti locati, ed i canoni sono stati adeguati nel 2016.

Al 31/12/2019 sussistono consistenti problemi di morosità:

- per 2 immobili la morosità è superiore ad oltre un anno, si è proceduto pertanto a procedure di sfratto per morosità.
- per 2 immobili risulta una morosità inferiore ad un anno (ma superiore ai sei mesi) pertanto si è proceduto a inoltrare solleciti 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

Per questo immobile sono pervenute due richieste di locazione, per finalità differenti da quelle di uso ufficio. Pertanto si sta provvedendo a modificare la destinazione d'uso per rendere fruibili le procedure nel settore ricettivo, come da manifestazioni di interesse pervenute.

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 2020.

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. Sono state avviate trattative con l'INPS che si è detta disponibile a locare il detto immobile.
- 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 che, 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.

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





Allegato n. ⁵.....
alla deliberazione/determinazione
n. 1 del 08/01/2020
pag. 13.....

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Collegio dei Revisori

Verbale N. 120

In data 03/01/2020 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 per formulare:

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2020 E PLURIENNALE 2020-2022 E RELATIVI ALLEGATI

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, del regolamento Regionale e del Regolamento di Contabilità ha verificato i seguenti atti predisposti dall'Ente:

- 1) Stato Patrimoniale di previsione 2020;
- 2) Conto Economico di previsione 2020;
- 3) Stato Patrimoniale pluriennale 2020-2022;
- 4) Conto Economico pluriennale 2020-2022;
- 5) Bilancio finanziario di previsione 2020;

corredati da:

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



fondazione

Banco Napoli
per l'Assistenza
all'Infanzia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Rileva e verifica che

Le risultanze finali del Conto Economico di previsione 2020 sono le seguenti:

A) Valore della produzione	€ + 5.662.922,00
B) Costi della produzione	€ - 5.625.922,00
C) Proventi ed oneri finanziari	€ + 500,00
D) Rettifiche di valori attiv.finanz.	€ 0,00
Y) Irap personale dip.	€ - 37.500,00
Risultato dell'esercizio	€ 0,00

CONTO ECONOMICO	Prev. 2020	Prev. 2019
VALORE DELLA PRODUZIONE	<u>5.662.922,00</u>	<u>5.820.690,18</u>
Ricavi da utilizzo patrimonio immobiliare	3.375.778,16	3.915.030,00
Altri ricavi e proventi	1.287.143,84	539.560,18
Contributi in conto esercizio (Regione)	1.000.000,00	1.366.100,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	<u>5.625.922,00</u>	<u>5.786.090,18</u>
<u>Acquisto di beni</u>	324.950,00	223.900,00
Beni di consumo	3.500,00	3.500,00
Canoni utenze	113.450,00	88.400,00
Canoni energetici	208.000,00	132.000,00
<u>Per Servizi:</u>	3.794.207,00	3.627.328,00
a) gestione attività socio assistenziali	1.607.000,00	711.500,00
b) Servizi altri	517.680,00	330.908,00
c) gestione patrimonio	1.669.527,00	2.584.920,00

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

<i>Per godimento beni terzi-affitti</i>	26,00	26,00	
<i>Per il personale</i>	565.261,00	560.561,00	
a) salari e stipendi	407.261,00	407.261,00	
b) oneri sociali	122.000,00	121.000,00	
c) tfr			
d) trattamento quiescenza			
e) altri costi	36.000,00	32.300,00	
<i>Accantonamenti per rischi</i>	150.000,00	100.000,00	
Ammortamenti	50.828,00	50.828,60	
<i>Oneri diversi di gestione</i>	740.650,00	1.223.446,58	
imposte	726.000,00	1.206.796,58	
tasse	10.000,00	10.000,00	
altro	4.650,00	6.650,00	
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	500,00	1.900,00	
Interessi attivi e altri prov. finanz.	500,00	1.900,00	
Irap	37.500,00	36.500,00	
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00	

Il risultato d'esercizio, è composto:

- dal "Valore della produzione" che si rileva in linea con l'anno precedente *in seguito alla conferma delle previsioni di locazioni nel complesso di Bagnoli* e dall'erogazione di un contributo in conto esercizio da parte della Regione Campania approvato con Legge del 30/12/2019 n.28 pubblicato sul BURC n.81/2019 – Assessorato alle Politiche Sociali, relativa agli interventi a favore dell'infanzia, dei minori, delle famiglie, della disabilità e dei servizi sociali oggetto delle finalità istituzionali, che naturalmente riguardano quindi anche le attività svolte da questa Fondazione.

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Tra gli altri ricavi si prevedono per l'anno 2020:

€ 182.022,66 per utilizzo di spazi temporanei complesso di Bagnoli,

€ 103.000,00 per contributo agli oneri condominiali complesso di Bagnoli,

€ 75.000,00 quale rimborso per le utenze idriche,

€ 80.000,00 quale rimborso per le utenze di energia elettrica complesso di Bagnoli,

€ 847.121,18 quale utilizzo presunto della voce Altre Riserve;

- dal "Costo della produzione" che registra i costi fissi come quelli obbligatori dell'imposte (Imu, Ires), i costi del personale nonché le spese di manutenzione dei fabbricati per la salvaguardia del patrimonio immobiliare; i costi contengono un valore di 1.607.000,00 euro per le attività istituzionali, di cui si prevede un importante incremento.

Inoltre, si evidenzia che i Ricavi da patrimonio prevedono il canone di gestione della Residenza Universitaria in Pozzuoli, alla Via C. Rosini n. 12 bis, pari ad € 1.280.000,00;

Invece, dall'altro lato tra i Costi si evidenziano i canoni di concessione per la Residenza Universitaria di Pozzuoli, da corrispondere al Concessionario per i servizi da erogare nel corso del 2020.

Per quanto riguarda la previsione sugli "Accantonamenti", pari ad € 150.000,00 si rileva che trattasi di valutazioni sui rischi da contenzioso per un importo pari ad € 100.000,00, e sui crediti di dubbia esigibilità pari ad € 50.000,00. Tali accantonamenti per rischi rispetto alla previsione dell'anno precedente di € 100.000,00, subiscono un incremento prudenziale di ulteriori € 50.000,00 così come riportato nella relazione illustrativa.

Si rappresenta che nelle previsioni degli oneri diversi di gestione sono ricomprese le seguenti voci maggiormente significative:

- Imposta IRES, pari ad €. 270.000,00 calcolate con l'aliquota IRES del 12% sulle previsioni di entrata delle sole rendite da patrimonio;

- Imposta IMU, pari ad €. 400.000,00 imposta calcolata prevedendo:

- ✓ per il Complesso di Bagnoli:
 - o per i fabbricati concessi in locazione, la corresponsione dell'IMU ordinaria;
 - o per i fabbricati non idonei staticamente non è stata calcolata l'imposta IMU, in quanto inquadrati nella variata categoria catastale F risultano privi della corrispondente rendita, e comunque fabbricati non utilizzati e non utilizzabili,

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

- o per i restanti fabbricati del complesso, così come riferito nella relazione gestionale, utilizzati esclusivamente per l'esercizio delle attività istituzionali dell'Ente, vi è la esenzione dell'imposta IMU. Si precisa che in tali fabbricati vengono svolte nell'ambito della Missione 12 del Programma di previsione 2020 politiche sociali a favore delle famiglie per l'infanzia e minori. Ovviamente è da trasmettere e comunicare alle autorità tributarie nei tempi e secondo le procedure di legge questa mutata destinazione.
 - ✓ per gli immobili di Via Toledo l'agevolazione del 50% dell'imponibile IMU per avere gli edifici il "vincolo di interesse storico" da parte della Soprintendenza ai Beni Culturali;
 - ✓ per la Sede dell'Ente l'esenzione totale IMU per l'esercizio delle attività istituzionali.
- Si rileva e si ripete che rispetto agli esercizi precedenti per gli immobili del complesso di Bagnoli l'Ente si è attivato per una riclassificazione catastale in relazione al loro effettivo utilizzo, nonché al loro attuale stato strutturale in termini di abitabilità/agibilità incorporando i fabbricati non idonei staticamente per una variazione degli stessi alla categoria catastale "F" ovvero privi di rendita catastale pertanto su di essi non è stata prevista l'IMU così come riportato nella relazione illustrativa del Responsabile Area Amministrativa.
- A tal riguardo si raccomanda di approfondire ulteriormente la questione in modo da poterla recepire in via definitiva nelle successive situazioni contabili; inoltre si invita l'Amministrazione anche alla luce del contenzioso in essere con l'Ente Impositore relativamente ad avvisi di rettifica IMU per gli anni 2015 - 2016 - 2017 notificati nell'esercizio 2018 alla verifica e conferma delle agevolazioni anche per gli anni pregressi.

Le risultanze finali del bilancio preventivo economico 2021-2022 sono le seguenti:

Anno 2021

A) Valore della produzione	€	+ 6.006.275,00
B) Costi della produzione	€	- 5.649.922,00
C) Proventi ed oneri finanziari	€	+ 500,00
D) Rettifiche di valori attiv. finanz.	€	==
Y) Irap	€	-37.500,00
Risultato dell'esercizio	€	319.353,00

Anno 2022

A) Valore della produzione	€	+ 6.189.212,00
B) Costi della produzione	€	- 5.664.422,00
C) Proventi ed oneri finanziari	€	+500,00
D) Rettifiche di valori attiv. finanz.	€	==
Y) Irap	€	-37.500,00
Risultato dell'esercizio	€	487.790,00

Le risultanze finali dello stato patrimoniale pluriennale di previsione 2020-2021-2022 sono le seguenti:

Stato patrimoniale 2020	
Immobilizzazioni	€ 158.865.878,00
Attivo circolante	€ 6.683.598,00
Ratai e Risconti attivi	€ 345.104,52
TOTALE ATTIVO	€ 165.894.581,34
Patrimonio Netto	€ 157.564.337,58
Fondi rischi ed oneri	€ 150.000,00
Debiti	€ 7.829.363,76
Ratai e Risconti passivi	€ 350.880,00
TOTALE PASSIVO	€ 165.894.581,34

Stato patrimoniale 2021	
Immobilizzazioni	€ 159.112.059,00
Attivo circolante	€ 7.024.187,82
Ratai e Risconti attivi	€ 355.000,00
TOTALE ATTIVO	€ 166.491.246,82
Patrimonio Netto	€ 157.833.890,58
Fondi rischi ed oneri	€ 200.000,00
Debiti	€ 7.856.877,24
Ratai e Risconti passivi	€ 550.879,00
TOTALE PASSIVO	€ 166.491.246,82

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Stato patrimoniale 2022	
Immobilizzazioni	€ 159.280.496,00
Attivo circolante	€ 7.380.296,82
Ratei e Risconti attivi	€ 365.000,00
TOTALE ATTIVO	€ 167.025.792,82
Patrimonio Netto	€ 158.371.480,58
Fondi rischi ed oneri	€ 200.000,00
Debiti	€ 7.903.433,24
Ratei e Risconti passivi	€ 550.879,00
TOTALE PASSIVO	€ 167.025.792,82

Lo stato patrimoniale triennale recepisce i risultati del conto economico triennale:
Le disponibilità finanziarie liquide seguono il seguente andamento:

	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Disponibilità liquide			
Cassa (economato)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Istituto Tesoriere	1.829.542,00	1.900.000,00	2.000.000,00

Il patrimonio netto per il triennio 2020-2022 segue il seguente andamento:

PATRIMONIO NETTO	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Fondo di dotazione	9.627.305,00	9.627.305,00	9.627.305,00
Donazioni e lasciti vincolati a investimenti	144.387.150,00	144.387.150,00	144.387.150,00
Altre riserve	3.549.882,58	3.549.882,58	3.549.882,58
Utili (perdita) portati a nuovo	0	0	319.353,00
Utile(perdita) dell'esercizio	0	319.353,00	487.790,00
PATRIMONIO NETTO	157.564.337,58	157.883.690,58	158.371.480,58

La previsione 2020 della voce "Altre riserve" pari ad €. 3.549.882,58 viene determinata tenendo conto della voce "Altre riserve" del bilancio consuntivo chiuso al 31/12/2018, pari ad €. 5.043.522,86 decurtata dell'importo di €. 646.519,10 per la copertura del risultato economico negativo dell'esercizio 2018 ed ulteriormente decurtata, in previsione, dell'importo di €. 847.121,18 ai fini del pareggio economico previsionale 2020.

Le "Altre riserve" accantonate a titolo precauzionale negli anni precedenti pertanto consentono di poter fronteggiare e coprire eventuali perdite, che dovessero insorgere.

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

Di seguito il quadro generale riassuntivo del bilancio finanziario di previsione 2020, 2021, 2022:

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020, 2021, 2022 Allegato n.8 - Bilancio di Previsione

ENTRATE	CASSA 2020		COMPETENZA		SPESA	CASSA 2020		COMPETENZA	
	2020	2021	2021	2022		2020	2021	2022	
Totale di cassa iniziale (dati espressivi in Euro)	1.324.542,23								
Variazioni dovute a passività di amministrazione		920.200,18			Impianti e attrezzature				
Totale patrimonio corrente									
Totale 1 - ENTRATE (CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PRELEGATA)					Totale 1 - Spese correnti di cui fondo per interessi	10.645.661.805,736	594.006.000,775	606.189.712,00	
Totale 2 - TRASP. LINEE CREDITO	1.641.100,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	Totale 2 - Spese di natura capitale di cui fondo per interessi				
Totale 3 - ENTRATE DI NATURA IMMOBILIARE	6.920.521.813,816	305.825.000,00	375.005.189,712,00		Totale 3 - Spese di natura immobilizzabile di cui fondo per interessi				
Totale 4 - ENTRATE DI FONDI CAPITALI									
Totale 5 - ENTRATE DI NATURA DI SPESA TRIBUTARIA									
Totale entrate totali	8.561.621.814,816	306.825.005,775	606.189,712,00		Totale spese totali	10.645.661,805,736	594.006,006,775	606,189,712,00	
Totale 6 - RILIEVARE ESPOSIZIONI					Totale 6 - Riforme Presso di cui Fondo assicurazione di riserva				
Totale 7 - IMMOBILIZZAZIONE DI FONDI TESORARI					Totale 7 - Riforma assicurazione ricovero di uffici assistenziali				
CASSA PER					Totale 8 - Utile per conto terzi e capitale proprio	1.430.372,58	956.000,00	956.000,00	956.000,00
Totale 8 - ENTRATE PER CONTO TERZI E CAPITALE PROPRIO	3.114.852,43	956.000,00	956.000,00	956.000,00	Totale 9 - Utile per conto terzi e capitale proprio	12.082.034.288,692	594.006,962,775	607,145,712,00	
Totale 9 -	11.875.474,245,772	306.825,902,775,007	1.45.712,00						
Totale 10 - COMP. ESPOSIZIONI	13.506.016,476,602	394.006,962,775,007	145,712,00		Totale 11 - CASSA PER SPESA	12.082.034.288,692	594,006,962,775,967	145,712,00	
Totale di cassa finale prevista	1.423.982,19								

Allegato "a" Risultato di amministrazione presunto

Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto (all'inizio dell'esercizio 2020) di riferimento del bilancio di previsione

Allegato al Risultato presunto di amministrazione

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	
(+) Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019	231.120,58
(+) Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	-
(+) Entrate già accertate nell'esercizio 2019	4.977.580,77
(-) Uscite già impegnate nell'esercizio 2019	4.842.891,32
(-) Riduzione dei residui attivi già verificatisi nell'esercizio 2019	475.580,48
(+) Incremento dei residui attivi già verificatisi nell'esercizio 2019	-
(+) Riduzione dei residui passivi già verificatisi nell'esercizio 2019	378.255,13
(+) Fondo pluriennale vincolato iniziale presunto dell'esercizio 2020	470.293,18
A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	1.070.293,18
* Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019	
- Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019	
(-) Riduzione dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2019	-
(+) Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2019	-
(+) Riduzione dei residui passivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2019	-
(+) Fondo pluriennale vincolato iniziale presunto dell'esercizio 2019 (1)	-
B) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 (1)	1.070.293,18

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	
Parte accantonata (2)	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019 (4)	50.000,00
Fondo anticipazioni liquidate (5)	-
Fondo perdite società partecipate (6)	-
Fondo contenzioso (8)	100.000,00
Altri accantonamenti (9)	-
B) Totale parte accantonata	150.000,00
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
Vincoli derivanti da trasferimenti	600.000,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	320.293,18
Altri vincoli	-
C) Totale parte vincolata	920.293,18
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	-

E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (7)

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019

Utilizzo quota vincolata	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	600.000,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	320.293,18
Utilizzo altri vincoli	-
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	920.293,18

A tal proposito si evidenzia che il presunto avanzo di amministrazione dell'anno precedente vincolato pari ad € 920.293,18, così come si evince dal prospetto allegato "a" del bilancio finanziario, viene utilizzato ai fini del raggiungimento del pareggio di competenza del bilancio finanziario.

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 e nel pieno rispetto degli artt. 3 e 4 del Regolamento di Contabilità approvato con delibera del C.d.A. n.51 del 06/07/2018. La relazione programmatica di accompagnamento al bilancio di previsione annuale 2020 e pluriennale 2021-2022 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.

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 2020 e del bilancio economico triennale 2020-2022.

CONSIDERAZIONI SPECIFICHE

Questo Collegio ha ricevuto la proposta del Bilancio di previsione per l'esercizio 2020 e pluriennale 2020-2022 corredata da tutti gli allegati prescritti; dall'esame della documentazione la suddetta proposta rispetta il pareggio complessivo finanziario ed un risultato economico in sostanziale equilibrio nel rispetto dell'art. 31 del Regolamento Regionale n. 2/2013, e fornisce una rappresentazione veritiera e corretta delle previsioni finanziarie, della situazione patrimoniale e della previsione del risultato economico.

E' stato redatto considerando il differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2020 e pluriennale 2020/2022 al 31/03/2020 come da decreto Ministero Interno pubblicato in G.U. n. 295 del 17/12/2019.

Tuttavia il Collegio prende atto, come riportato nelle relazioni sulla gestione, che il valore della produzione del 2020 sia stabilizzato rispetto all'anno precedente, così come si prevede anche per gli esercizi 2021 e 2022 dovuto:

- alle locazioni delle proprietà immobiliari dell'Ente;
- alle erogazioni di contributi in conto esercizio previste e da ricevere dalla Regione Campania - Assessorato alle Politiche sociali – per gli interventi a favore dell'infanzia, dei minori, delle famiglie, della disabilità e dei servizi sociali oggetto delle finalità istituzionali dell'Ente.

Nel contempo da questo bilancio di previsione il Collegio osserva la costante ripresa dell'attività istituzionale dell'Ente per l'anno 2020 così come per il 2021 e 2022.

Il Collegio, come già in parte rilevato in precedenza, evidenzia le criticità/rischi principali di questo bilancio di previsione 2020 quali:

- le potenziali esenzioni e/o agevolazioni IMU anche alla luce delle riclassificazioni catastali su parte degli immobili del complesso di Bagnoli considerate in questo bilancio; nonché il contenzioso instaurato con Il Comune di Napoli sugli avvisi di rettifica IMU anno 2015-2016-2017 e sul relativo rischio di soccombenza;
- sul contenzioso in essere con gli Uffici Finanziari con l'appello pendente in Cassazione relativamente al rimborso Ires 2012 e sul relativo rischio di soccombenza;
- sui contenziosi in corso in sede civile e sul relativo rischio di soccombenza.

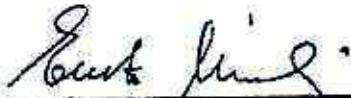
Si invita a porre l'attenzione sulla necessità di continuare gli sforzi per la ricerca di economie di spesa e per un utilizzo oculato delle risorse a disposizione, di focalizzare il tutto a favore dell'attività istituzionale dell'Ente anche con la messa a reddito della restante parte del patrimonio immobiliare in special modo del complesso di Bagnoli, nel più breve tempo possibile e nel modo più redditizio possibile, nonché attivandosi in ogni sede per il recupero di crediti pregressi. Si raccomanda inoltre di attendere l'effettiva erogazione dei contributi previsti dalla Regione per impegnarli e di conseguenza utilizzarli.

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

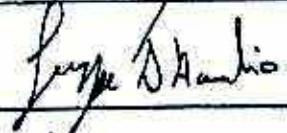
Il Collegio, nel ritenere congrui gli accantonamenti, rileva che la voce Altre Riserve ha ancora una consistenza tale da poter fronteggiare gli eventuali rischi citati, ribadisce tuttavia la necessità che l'organo di amministrazione effettui **un costante monitoraggio delle entrate ed uscite previste** sorvegliando con particolare attenzione le disponibilità finanziarie, esprime parere favorevole.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Urciuoli Ernesto



Dott. D'Amelio Giuseppe



Dott. Causero Giuseppe

