

VIA DON BOSCO N. 7
80141 NAPOLI

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO REGIONALE

N. 83	deliberazione	N. 5502	Prot. Gen.
Data	27 DIC. 2012	data	27 DIC. 2012

OGGETTO: **Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2013.**

L'anno duemiladodici il giorno 27 del mese di dicembre, presso la sede dell'Ente in Napoli alla Via Don Bosco n. 7,

il Commissario Regionale

Dott.ssa Lidia **Genovese**, in virtù dei poteri conferiti con DPGR Campania n. 5 del 22/01/2010 ha assunto la seguente deliberazione:

Visto ed esaminato

lo schema di bilancio annuale dell'esercizio finanziario 2013, lo schema di bilancio pluriennale per i triennio 2013 - 2015 nonché la relazione tecnica illustrativa predisposto dal Responsabile dell'Area Amministrativa;

Rilevato, in particolare:

- *che le entrate effettive ordinarie presentano una previsione di € 9.301.200,00 e sono costituite essenzialmente dalle rendite dei fabbricati (articolo 2 - allegato A) e dagli interessi sui titoli dello Stato;*
- *che le entrate straordinarie ammontanti ad € 1.512.000,00 sono costituite sostanzialmente dal rimborso delle imposte IPREG ed ILOR pagate per l'anno 2009 come da sentenza n. n. 403/6/11 depositata il 24 giugno 2011 della Commissione Provinciale di 1° grado di Napoli passata in giudicato;*

Deliberazione 83 del 27/12/2012

- che al bilancio di previsione è stato applicato un presunto avanzo di amministrazione quantificato in €. 1.000.000,00 e che lo stesso è stato destinato alle spese straordinarie;
- che, a fronte della preventiva entrata di € 12.637.200,00, le uscite sono state previste nei limiti delle previsioni e degli impegni già assunti, così come più dettagliatamente descritto nella relazione allegata;

Ritenuto:

- che lo schema di bilancio rappresenta pienamente gli elementi giuridici amministrativi e contabili che gli sono connaturali e che rispetta i principi di annualità, universalità, integrità, veridicità ed attendibilità, nonché pareggio finanziario;
- che le entrate sono state previste nella misura massima realizzabile e le spese sono state contenute entro i limiti indispensabili per garantire il funzionamento dell'Ente;

che ci si riserva l'applicazione dell'esatto avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti non appena il medesimo sarà determinato al 28.02.2013 (chiusura dell'esercizio finanziario 2012) mediante la compilazione del conto consuntivo, provvedendo, correlativamente, alla destinazione della relativa eventuale differenza dell'avanzo medesimo ai sensi di legge;

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

Acquisito il verbale n.50 del 20 dicembre 2012, in atti con il prot. n.2012/1419, che in allegato al presente atto ne forma parte integrante , con il quale il collegio dei revisori dei conti esprime parere favorevole sul bilancio e sui documenti ad esso allegati;

Vista la legislazione vigente in materia;

DELIBERA

- 1) Di approvare il bilancio di previsione annuale per l'esercizio finanziario 2013 che in allegato al presente atto ne forma parte integrante, nelle seguenti risultanze finali:

Entrata

Presunto avanzo di amministrazione 2012	€. 1.000.000,00
Titolo I – Entrate ordinarie	€. 9.301.200,00
Entrate Straordinarie	€.1.512.000,00
Titolo II – Movimento di Capitali	€.0,00
Titolo III – partite di giro	€.1.024.000,00
Totale Entrata	€..12.637.200,00

Uscita

Titolo I – Uscite Ordinarie	€.8.812.026,00
Uscite Straordinarie	€.2.948.000,00
Titolo II – Movimento di Capitali	€.0,00
Titolo III – Partite di giro	€.1.024.000,00
Fondo di riserva	€.52.674,00
TOTALE USCITA	€.12.637.200,00

- 2) Di approvare il bilancio pluriennale per il triennio 2013-2015 in uno con la relazione previsionale programmatica , che in allegato al presente atto ne formano parte integrante e sostanziale;
- 3) Di trasmettere copia del presente provvedimento agli uffici competenti per tutti gli adempimenti conseguenti.

Il Commissario Regionale
Dott.ssa Lidia Genovese



Cap. ____ Art. ____ ☐ Competenza ☐ Residui Somma stanziata €.....

Il sottoscritto responsabile del servizio finanziario,

Variazioni in aumento €.....

Variazioni in diminuzione €.....

Impegni precedenti €.....

Disponibilità €.....

Presente impegno €.....

Disponibilità residua €.....

ATTESTA

come dal prospetto che segue la copertura della complessiva spesa di €.

Il Responsabile del servizio finanziario

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

IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO
INTERESSATO

Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime il seguente parere:

favorevole

Data **27 DIC. 2012**

Il Responsabile 

IL RESPONSABILE
DI
RAGIONERIA

Per quanto concerne la regolarità contabile esprime il seguente parere:

favorevole

Data **27 DIC. 2012**

Il Responsabile 

IL SEGRETARIO

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

Data

IL SEGRETARIO

Il presente atto viene così sottoscritto:

IL COMMISSARIO REGIONALE

Dott.ssa Lidia Genovese

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto DIPENDENTE INCARICATO certifica che:

La presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio del Comune di Napoli il 31 DIC. 2012 ove resterà esposta per 30 giorni consecutivi (art. 124 – comma 2 – D.lgs. 18 agosto 2000 n.267).

IL DIPENDENTE INCARICATO

F.to Francesco Iacomino

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

- carta libera per uso amministrativo -

Napoli, 27 DIC. 2012

IL DIPENDENTE INCARICATO

F.to Francesco Iacomino

Il sottoscritto DIPENDENTE INCARICATO

Visti gli atti di ufficio ed il Decreto Legislativo 18/08/2000, n.267

ATTESTA E CERTIFICA

1. che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio del Comune di Napoli per 30 (trenta) giorni consecutivi dal 31 DIC. 2012 al _____ (art.124 – comma 1 – D.lgs. 18 agosto 2000, n.267)
2. che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 27 DIC. 2012 (art.151 comma 4 – D.lgs. 18 agosto 2000, n.267)

Napoli, 27 DIC. 2012

IL DIPENDENTE INCARICATO

Francesco Iacomino

Relazione programmatica della dott.ssa Lidia Genovese, nominato giusta decreto n. 5/2010 e delibera di G.R. Campania n. 266/2010

Sulla situazione economica generale legata alle trasformazioni (mutamento dell'utilizzatore del complesso di Bagnoli da oltre 65 anni in concessione a titolo oneroso al Comando JFC Naples)

La relazione programmatica sulle attività per il 2013, nonché su quelle del triennio, non può preliminarmente non evidenziare la situazione in cui versa l'ente a seguito della comunicazione da parte del Comando Nato di Bagnoli di rilascio del complesso alla data del 30.9.2013, con conseguente riduzione dell'entrata da parte del comando pari ai 3/12 di quella dello scorso anno e con aggravii di costi relativi alle indispensabili attività che si rendono necessarie per traghettare il complesso nella utilizzazione da parte di altro soggetto in tempi relativamente brevi.

Con riferimento alla trasformazione dell'ente e alla ricostituzione degli organi ordinari di amministrazione, si rinvia a quanto già espresso nelle delibera n. 73/2011.

Sin dal gennaio 2010 l'ente ha perciò accantonato somme per la gestione della fase di transizione, sia per le attività benefiche istituzionali, che per quelle relative al patrimonio (in particolare quello di Bagnoli necessiterà di manutenzione, sorveglianza ed eventuali adeguamenti a carico di questo ente).

Sono stati accantonati sino ad oggi complessivi € 10.192.165,07, con i quali si prevede di fare fronte, nella fase di transizione relativa al complesso di Bagnoli a spese indispensabili e nell'imminenza del rilascio del complesso da parte del comando e fino alla nuova messa a reddito dello stesso, nonché a quelle in attuazione delle finalità statutarie.

Tale soluzione è possibile in quanto, ferma restando la spesa per il personale (che nel triennio 2011-2013 rimarrà invariata per effetto dell'art. 9, comma 2 *bis* del d.l. n. 78/2010) sin dal 2010 sono state attuate misure di ulteriore contenimento della spesa anche con riferimento a collaborazioni, consulenze, manutenzione ordinaria e straordinaria, spese postali, cancelleria e stampati, spese sede ente, spese pulizia, ecc..

Il tutto anche in considerazione della riorganizzazione attuata nel corso del mio mandato, che ha consentito l'informatizzazione della maggiore parte delle attività e la digitalizzazione degli archivi e del protocollo dell'ente.

Le attività intraprese sin dal 2011 con il Presidente della Giunta Regionale per attivare un futuro rapporto tra i due enti per la utilizzazione del complesso, se concluse favorevolmente, garantiranno all'ente di mantenere la provvista derivante dall'utilizzazione del complesso per fare fronte in modo continuativo alle finalità statutarie di assistenza ai bambini bisognosi della Regione Campania. In tutti i casi, al più presto, sarà pubblicato l'avviso di manifestazione di interesse per tutto il complesso o per la parte che non dovesse essere di interesse della Giunta Regionale.

Infatti ad oggi le trattative con la Presidenza della Giunta non sono concluse, di conseguenza non possono esserlo per quella parte del complesso che non dovesse essere di interesse della Giunta Regionale e i dati esposti nel bilancio, nonostante le attività prodromiche poste in essere, sono estremamente prudenziali in quanto si deve ipotizzare un periodo di tempo di transizione in cui il complesso, in tutto o in parte, potrebbe gravare anche per la manutenzione ordinaria e straordinaria, per le attività di vigilanza, ecc., esclusivamente sulla FBNAI, a fronte di una ridotta entrata.

Nell'ambito degli stanziamenti nei capitoli di spesa, perciò, sono state prudenzialmente attuate forme di contenimento anche relativamente alle finalità istituzionali che, ferme restando le somme accantonate, subiranno nel corso del prossimo anno una riduzione percentuale.

Per questo motivo, e come si vedrà, per adeguare la spesa relativa ai contributi dell'ente a progetti speciali all'anno scolastico (anziché a quello solare), si ritiene opportuno, come auspicato dal settore politiche sociali, per l'anno 2013 (come meglio appresso si dirà), una proroga con riduzione dell'importo dei soggetti ammessi a contributo per effetto della selezione operata nel 2011, al fine di riportare per il futuro le attività in aderenza all'anno scolastico e garantire una migliore fruizione delle stesse da parte dei bambini della fascia del disagio.

Il tutto fermo restando che a seguito dell'assestamento di bilancio dell'anno 2012, e della valutazione dei dati, nonché dello stato delle attività per la dismissione e futura utilizzazione del complesso, l'eventuale avanzo di amministrazione, ove non sussistano ragioni di prudenza che inducano all'accantonamento delle stesse, ovvero alla spesa per adeguamento del patrimonio, potranno essere destinati all'incremento dei capitoli di spesa per le finalità statutarie.



PATRIMONIO

La residenza universitaria di Pozzuoli, via Rosini

La residenza universitaria, si sta realizzando per effetto di una intesa istituzionale tra la Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia, la Regione Campania (Assessorati all'Urbanistica ed all'Università e Ricerca Scientifica), la Soprintendenza Archeologica ed il Comune di Pozzuoli.

Le vicende della residenza universitaria sono state di volta in volta ripercorse anche nelle precedenti relazioni (cfr. delibera 73/2011)

Si ripercorrono, comunque, le ultime fasi, permesso di costruire in variante n. 80 rilasciato dal Comune di Pozzuoli in data 1° agosto 2012 per il completamento degli impianti tecnologici.

Come più volte anticipato, il rapporto con la Sovrintendenza è stato caratterizzato da notevoli incomprensioni dovute alla difficoltà di contemperare l'obiettivo di cui al protocollo di intesa di rinvenimento dei reperti (e quindi di effettuare imponenti e costose opere di scavo archeologico), con quelle della tempistica legata agli interessi della Fondazione, della Regione Campania e del concessionario di ultimare la residenza, nonché con quelle relative alla salvaguardia della staticità degli edifici con opere strutturali.

Per l'opera, sostanzialmente ultimata ed arredata, una volta realizzati i lavori relativi agli impianti tecnologici di cui al permesso n.80 rilasciato in data 1° agosto 2012 (essendo stati nelle more completati anche i lavori relativi alla chiusura di alcuni scavi con pozzi che lascino i reperti a vista secondo le prescrizioni del Prof. Sparacio) si dovranno ultimare solo le operazioni di collaudo, ai sensi dell'art. 18 della concessione.

Le opere sono in corso e, giusta verbale del 8.10.2012, dovranno essere ultimate dal promotore concessionario entro l'8.1.2013.

La residenza, previa ultimazione del collaudo ed i necessari accordi con i firmatari del protocollo di intesa, potrà essere utilizzata nel corso dell'anno 2013.

Si rammenta che durante l'anno 2010 si era suggerito all'assessore pro-tempore, ai fini del successivo adeguamento a normative sopravvenute circa l'antisismicità, di inserire l'immobile tra gli obiettivi strategici della Regione Campania, e che in alcune riunioni tenutesi con gli enti firmatari presso la medesima Regione si è chiarito che è necessario prevedere altri percorsi di intesa, al fine di recuperare il fabbricato ex palestra, messa in sicurezza, ma allo stato non utilizzabile in presenza dello scavo posto in essere dalla Soprintendenza e delle

prescrizioni negative della stessa sui progetti all'epoca presentati.

Inutile rammentare gli ostacoli frapposti alla realizzazione dell'opera anche da parte di alcuni dei firmatari del protocollo di intesa.

Il complesso di Bagnoli in uso alla Nato sino al 30.9.2013

Nel corso dell'anno 2011, secondo quanto previsto dalla convenzione in essere, si sono tenute numerose riunioni della commissione paritetica prodromiche alla risoluzione di eventuali problematiche connesse all'eventuale attivazione da parte del Comando della facoltà di rilascio anticipato del complesso (alla data del 30.9.2013).

Sono state definite alcune ipotesi sulla modalità da attivare per la ricerca del nuovo utilizzatore ipotizzandosi la pubblicazione di un avviso per la manifestazione di interesse di soggetti sul mercato, da parte della Commissione di studio di fattibilità. L'avviso inoltrato alla Giunta Regionale, non è stato ad oggi pubblicato essendo stata adottata, da parte della Giunta Regionale, delibera di avvio di studio di fattibilità (delibera n. 185 del 12.4.2012 comunicata con nota del Capo di Gabinetto del Presidente n. 2019 del 9.5.2012) per la utilizzazione del complesso per il trasferimento degli uffici della Giunta.

Ed infatti dal settembre 2011 si erano attivati incontri con il Presidente della Regione e con il Capo di Gabinetto ed alcuni Assessori, che hanno anticipato l'interesse al futuro utilizzo del complesso quali uffici della Giunta.

Durante questo anno, nel termine previsto dalla Convenzione, il Comando ha formalizzato il rilascio.

La FBNAI in considerazione dell'interesse manifestato dalla Presidenza della Giunta regionale, ha sospeso la pubblicazione della manifestazione di interesse.

I tecnici della Giunta regionale nominati con il DPGRC n. 203/2012, hanno esaurito favorevolmente la prima parte dell'incarico di verifica della fattibilità del trasferimento e di recente hanno chiesto di operare un sopralluogo congiunto del complesso.

In data 15 novembre, quindi, a seguito della richiesta formalizzata da parte del Dott. Varriale, Coordinatore dell'AG n. 5 della Giunta Regionale (nota prot. 08217874 del 8.11.2012) previa acquisizione dei necessari nulla osta da parte del Comando JFC Naples, si è tenuto il sopralluogo congiunto tra i tecnici della G.R. e quelli della FBNAI.

Il sopralluogo si è concluso con una richiesta di ulteriore documentazione, consegnata dai tecnici della FBNAI durante la riunione tenutasi in data 26.11. u.s. in una relazione esplicativa tecnico-legale. Allo stato si è in attesa di una decisione della Giunta Regionale, cui sono stati forniti tutti gli elementi per la valutazione in ordine a consistenze, logistica, prezzo, ecc.

Nelle more si è deliberato il programma delle attività a farsi con relativa tempistica (Cfr. verbale della Commissione del 5.12.2012 e delibera n. 77 del 13.12.2012).

La situazione generale del patrimonio

Preme segnalare che nel corso di questo ultimo anno si è dovuto registrare un calo nei fitti attivi derivanti dalle palazzine di via Petrarca (immobili e box auto), legato alla generale crisi in cui versa il paese. A seguito di numerose gare andate deserte ci si è pertanto determinati nel senso di non aumentare il costo della locazione di box auto.

Va qui evidenziato che la nota crisi che sta interessando l'intera nazione ed anzi l'Europa, ha inciso notevolmente sul valore di mercato degli immobili e dei relativi fitti.

D'altronde il legislatore, come noto, con il D.L. 95 del 6.7.2012, convertito dalla Legge n. 135 del 7.8.2012, preso atto della necessità generale di ridurre la spesa, ha imposto la riduzione dei fitti passivi a carico degli enti pubblici nella misura del 15%, oltre alla non applicabilità dell'ISTAT per gli anni 2012-2014.

Di qui la necessità per questo Ente di valutare, coerentemente con l'andamento dei mercati, del mercato immobiliare e della crisi in cui versa la Regione, una riduzione dei fitti al fine di rispondere alle esigenze dei propri inquilini, che lamentano la sperequazione in eccesso dei fitti e soprattutto la conseguente impossibilità di pagare correntemente gli stessi.

Si valuterà, pertanto, a far data dal mese di gennaio p.v. se provvedere ad una revisione generale della politica dell'ente in tema di locazioni – che rappresentano la fonte unica di entrata di questo ente da cui vengono tratte le risorse per procedere alla realizzazione delle finalità statutarie.

Si provvederà, pertanto, a ridefinire il valore delle locazioni al fine di garantire all'ente l'entrata relativa a tutti i beni immobili di propria proprietà, consentendo allo stesso di mettere a rendita box (in numero di 8 oggi sfitti) ed immo

18

bili (in numero 2, oggi sfitti ed altri appartamenti verranno rilasciati a breve avendo agli atti già 2 disdette), nella certezza che una tale manovra, economicamente in riduzione, rappresenti l'unico modo per mettere a reddito tutte le proprietà e garantirne anche la manutenzione ordinaria e straordinaria a carico degli inquilini, e quindi indirettamente altra entrata (mancata uscita).

Sulla scorta di tali premesse si può comprendere la relazione programmatica che segue.

**RELAZIONE PROGRAMMATICA DELL'ORGANO DI GOVERNO
DELLA FONDAZIONE BANCO NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA
PER IL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ANNO 2012**

Ai sensi dell'art. 2 dello Statuto approvato con DGRC n. 266/2010, i fini statutari (art. 3 dello Statuto) vengono perseguiti, di norma, attraverso:

--- a) contributi al pagamento di rette di mantenimento per i minori in forma semi residenziale (assistenza indiretta);

--- b) concessione di sovvenzioni, contributi una tantum, sussidi o ausili finanziari, in favore di persone, famiglie, associazioni di volontariato, scuole, istituzioni in genere, comunità parrocchiali che ne facciano richiesta, per promuovere la diffusione dei diritti dell'infanzia (assistenza diretta);

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

«La Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia, in questo momento di grandi trasformazioni è entrata più direttamente nel dibattito ed ha offerto riflessioni ed opportunità di approfondimento proponendosi come un futuro centro di eccellenza e punto di riferimento per tutti coloro che intendono operare sul territorio ed avvertono la necessità di strumenti e di aggiornamenti. In questa ottica, negli ultimi anni, si è inteso portare avanti una serie di iniziative formative, rafforzando e potenziando gli strumenti di comunicazione informatici e multimediali alla luce del ruolo fondamentale ricoperto dai nuovi media che amplificano il rapporto con le nuove generazioni [...] » (cfr. relazione al bilancio 2009).



Tali intenti sono stati sviluppati nel corso dell'anno 2012, in cui si è tenuto conto in modo particolare della situazione di gravissima crisi economica in cui versa l'Italia ed in particolare la Regione Campania, situazione che rende sempre più pressante la richiesta di intervento da parte di questa Fondazione a favore dei bambini appartenenti alla fascia del disagio.

Tale dato risulta confermato dall'aumento delle richieste di assistenza dei bambini in semiconvitto, nonché di quelle di interventi individuali da parte di persone, famiglie, associazioni di volontariato, scuole e istituzioni in genere, comunità parrocchiali, che ne hanno fatto richiesta nel corso dell'anno 2012, per promuovere la diffusione dei diritti dell'infanzia ed il sostegno diretto ai bambini in difficoltà.

Alla luce di quanto sopra, anche e soprattutto in una logica di servizio sociale integrato regionale in cui l'azienda è destinata ad operare per effetto della trasformazione avvenuta nel corso dell'anno 2010, si intende per il 2013 proseguire la politica nel tempo avviata dalla Fondazione di lavorare su interventi mirati (progetti speciali che tendono a contrastare l'incancrenirsi di fenomeni deviati di esclusione e marginalità) con l'approccio dei soggetti comunque operanti nel terzo e di garantire una rete tra gli istituti che ospitano i bambini in regime di semiresidenzialità.

In questa ottica nella parte delle premesse è stata evidenziata la situazione in cui versa l'ente a seguito della comunicazione da parte del Comando Nato di Bagnoli di rilascio del complesso alla data del 30.9.2013, con conseguente riduzione dell'entrata da parte del Comando pari a 3/12 di quella dello scorso anno, cui andranno ad aggiungersi spese per la manutenzione ordinaria e la gestione del complesso in tutto o in parte nella fase di transizione.

Sulla scorta di istruttoria predisposta dagli uffici delle politiche sociali, si ritiene che nell'anno 2013, si preveda di stanziare somme, nella medesima misura dell'anno 2012 per **semi-residenzialità**, che consentirà di assistere circa 1030 bambini quotidianamente, garantendo in questo grave momento di crisi economica istruzione, pasti, ed attività in orario extra-scolastico.

Quanto ai **contributi a progetti 2013**, come anticipato, si prevede una riduzione della somma rispetto a quella del 2012, prorogando, per il momento, le convenzioni oggi in essere (con una riduzione) fino alla data del 30.6.2013, ai soggetti che sono stati selezionati per l'anno 2012.



Quanto, infine, ai contributi individuali ed interventi urgenti, come nel corso dell'anno 2012, attesa la situazione generale di grave disagio economico che si riflette in modo particolare sui bambini, si provvederà a concedere contributi a famiglie bisognose nel limite massimo individuale indicativo di €. 5.000,00 e di quello complessivo previsto nell'apposito capitolo di bilancio.

Relazione programmatica delle attività per il triennio 2013-2015

Fermo restando quanto fin qui detto per l'anno 2013, per quanto riguarda gli esercizi 2014 e 2015, si prevede, allo stato di fare fronte alle spese dell'ente attraverso le rendite derivanti dal patrimonio di via Petrarca, via Roma, via Rosini nonché, ove occorra, dai fondi di accantonamento costituiti in vista della fase transitoria, fermo restando che le risultanze economiche della programmazione relativa al complesso di Bagnoli ed alle attività poste in essere in anticipo per la dismissione e per la riallocazione del complesso, potranno determinare un incremento delle entrate che sarà ripartito in percentuale sulle spese per l'adeguamento del patrimonio (in particolare il complesso di Bagnoli) alla nuove esigenze *(si rappresenta che la peculiarità della natura soggettiva dell'attuale utilizzatore ha comportato interventi autorizzati dal Comando, mentre altri non sono stati autorizzati dal medesimo per motivi di sicurezza)*, ed in altra percentuale sulle finalità statutarie che andrebbero così ad espandersi rispetto alle previsioni allo stato delle entrate certe, nonché degli accantonamenti che oggi si ritiene possano essere utilizzati per la copertura delle spese rappresentando dati certi per garantire il pareggio di bilancio.

Per questo motivo, in modo certo si può stimare che per il biennio 2014-2015:

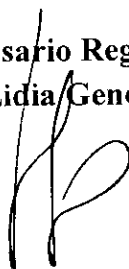
- a) politiche sociali, subiranno una diminuzione rispetto alla previsione per il 2013 (minore numero di bambini);
- b) patrimonio sarà costantemente mantenuto, anche in vista della futura riallocazione del complesso immobiliare di Bagnoli;
- c) spese fisse, rimarranno invariate.

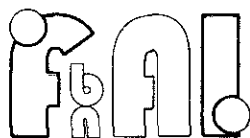
Nel merito, sul punto a), si prevede che la spesa per gli anni 2013 e 2014 debba essere limitata alla copertura di attività di semi residenzialità, fermo restando quanto sopra, per un numero di bambini ridotto.

Sul punto b), ferme restando tutte le necessarie attività di programma

zione, si prevede che la spesa debba essere destinata agli adeguamenti necessari per il complesso di Bagnoli, in funzione della complessiva utilizzazione dello stesso secondo le indicazioni che emergeranno dalle procedure in corso e dall'attuale conoscenza dello stato dei luoghi che si avrà a mano a mano che il Comando, rispetto alla data del rilascio, previo sopralluogo e verbale in contraddittorio, chiuderà per ogni singolo fabbricato.

Il Commissario Regionale
Dott.ssa Lidia Genovese





FONDAZIONE
banco di napoli
per l'ASSISTENZA
all'INFORMAZIONE

Allegato n. 2

alla deliberazione/determinazione
n. 83 del 27 DIC 2012
pag. 8

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI STANZIAMENTI DEL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

Sulla scorta di quanto indicato dal Collegio dei Revisori, con verbale n. 28 del 4/10/2010 in attesa della definitiva armonizzazione dei sistemi contabili secondo le disposizioni legislative di cui al D.Lgs. n.91 del 31 maggio 2011 si continua ad utilizzare una contabilità finanziaria e, nel contempo i bilanci vengono predisposti anche secondo il criterio economico-patrimoniale.

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013 è stato predisposto alla luce dello studio effettuato nel corso dell'anno 2011 in virtù degli atti adottati dall'Ente in applicazione del D.lgs.207/2001 e, pertanto, è stato redatto sia nella forma finanziaria che in quella economica.

Il bilancio annuale di previsione, pertanto, è stato redatto in termini di competenze e con l'osservanza dei principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità e pareggio finanziario.

La classificazione delle entrate e delle spesa è operata in tre titoli, e cioè:

- I. - Entrate e spese effettive
- II. - Movimento di capitali
- III. - Partite di giro

La presente relazione è volta a favorire la conoscenza dei contenuti significativi e caratteristici del bilancio annuale e dare informazioni integrative, esplicative e complementari al fine di rendere maggiormente comprensibile il bilancio stesso.

Dallo schema di bilancio predisposto si rileva in particolare che:

ENTRATE ORDINARIE:

Cod. 1101001 – "Fitti fondi rustici".

La previsione di bilancio è riferita ad un piccolo appezzamento di terreno in Pozzuoli alla Via Comunale Discesa Cappuccini concesso in comodato modale.

Per quanto attiene gli altri fondi rustici di proprietà dell'Ente in Napoli – Bagnoli, località S.Laise, della superficie di circa mq. 97.269,00 questo Ente, a tutela dei propri interessi, ha promosso da lungo tempo presso il Tribunale di Napoli – Sezione Agraria – giudizi nei confronti dei possessori abusivi di detti fondi.

Dopo un lunghissimo iter procedurale la Fondazione nell'anno 2006 è rientrata in possesso di complessivi mq. 70.640,00.

Sono ancora pendenti i giudizi nei confronti degli altri possessori abusivi per la rimanente parte dei fondi.

Cod. 1101002 – “Rendita fabbricati”.

In allegato “A” si trasmette il prospetto analitico della previsione dei fitti che si presume di riscuotere nel corso dell'esercizio.

La quantificazione delle entrate tiene conto:

- a) del rilascio del complesso immobiliare di Bagnoli da parte del JFC Naples a far data dal 30 settembre 2013. Atteso che ad oggi non sono state ancora definite le modalità per una futura allocazione del complesso non è stato possibile ipotizzare una entrata per il rimanente periodo dell'esercizio.
- b) In applicazione dell'art.3, comma 1 e comma 4, del D.L. 95 del 6 luglio 2012 convertito in legge n. 135 del 7 agosto 2012, ai canoni di locazione corrisposti dall'Agenzia delle Entrate per le unità immobiliari in Pozzuoli di cui ai contratti di locazione stipulati in data non viene applicato, per gli anni 2012, 2013 e 2014, l'aggiornamento relativo alla variazione degli indici ISTAT ed inoltre dalla data di entrata in vigore del richiamato decreto, in assenza di titolo contrattuale, si applica una riduzione nella misura del 15% del canone corrisposto.
- c) Per quanto attiene gli immobili ubicati in Napoli alla Via Petrarca n.93, palazzina n.4 e 7, si evidenzia che, a causa dell'eccezionale crisi economica in cui versa paese la generalità degli inquilini ha chiesto reiteratamente una riduzione dei canoni di fitto. Tale eventualità non deve essere sottovalutata atteso che questa Amministrazione, a seguito di bando di gara, non è riuscita a locare due appartamenti e che risultano sfitti ben 8 box garage.

Cod 1101003 – “Anticipazione rette posto/letto residenza universitaria in Pozzuoli”.

Per tale voce lo stanziamento di bilancio è pari a zero.

La Regione Campania con contratto di concessione di servizi sottoscritto in data 3 agosto 2004 ha anticipato ai sensi dell'art.7 del richiamato contratto il versamento delle prime due annualità ($\text{€} 1.280.000,00 \times 2 = \text{€} 2.560.000,00$) e del rimborso previsto all'art.8 ($\text{€} 1.000.000,00$) per un totale di $\text{€} 3.560.000,00$ ripartiti nei primi 4 anni con rate anticipate di $\text{€} / \text{anno } 890.000,00$.

Il predetto stanziamento è stato inserito pertanto, nei bilanci degli anni 2006-2007- 2008 e 2009.



Le attività di gestione della Residenza Universitaria non sono ancora iniziate, atteso che occorre completare gli impianti tecnologici in copertura il cui permesso di costruire in variante al permesso n.2 del 2/1/2007 è stato rilasciato del Comune di Pozzuoli in data 1° agosto 2012. Ed occorre, altresì, ultimare le operazioni di collaudo, ai sensi dell'art.18 della convenzione stipulata in data 23 marzo 2005, per atto pubblico tra questo Ente ed il promotore ATI Impromed Consorzio Stabile S.p.a. – Sepe Costruzioni S.r.l.”.

Pertanto, come per gli esercizi 2010, 2011 e 2012, anche per l'esercizio finanziario 2013 non è stato stanziato alcun importo, atteso che il canone annuo, indicizzato a partire dal secondo anno, verrà corrisposto dalla Regione Campania a partire dall'inizio del terzo anno di gestione.

Cod. 1101004 – “Rendita titoli dello Stato”.

La Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia, come per legge e a seguito di alienazione di immobili, ha investito gli introiti in titoli del debito pubblico, che allo stato risultano in corso di reinvestimento poiché i precedenti titoli sono scaduti e rimborsati per la quota capitale.

ENTRATE STRAORDINARIE

Cod. 1202006 – “Interessi su somme depositate su istituti bancari”

Il Banco di Napoli – Tesoriere dell'Ente – nel corso dell'anno 2010, ha migliorato le condizioni economiche del conto di Tesoreria portando il tasso creditore da 100%M.Euribord 1M/365 - 0,5 a 100% M. Euribor 1M/365 - 0,3.

Cod. 1202009 – “Rimborso IRPEG come da sentenze”.

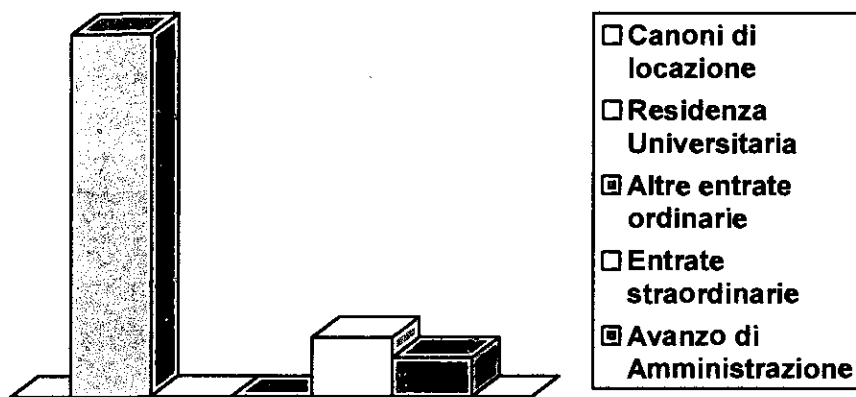
Con sentenza n. 403/6/11 depositata in data 24 giugno 2011 la Commissione Tributaria Provinciale di 1° grado di Napoli ha accolto il ricorso presentato dalla Fondazione contro il silenzio rifiuto dell'Agenzia delle Entrate –disponendo il rimborso delle imposte pagate per l'anno 2009 dell'importo di €. 1.467.532,00 oltre interessi maturati e maturandi.

Tale sentenza è passata in giudicato per mancata opposizione da parte dell'Agenzia delle Entrate nei termini previsti e, pertanto, in data 6 novembre 2012 è stato presentato alla Commissione Tributaria Provinciale di Napoli l'atto di messa in mora ai sensi dell'art.70, comma 2. del D.lgs. 546/1992.

Al bilancio di previsione, infine, è stato applicato un presunto avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2011 e precedenti che, come da prospetto allegato allo schema di bilancio, è stato quantificato in €. 1.000.000,00


3

Le entrate, rappresentate graficamente, evidenziano che le stesse derivano esclusivamente dalle rendite di fabbricati.



USCITE

In considerazione delle minori entrate derivanti dalle rendite patrimoniali dell'Ente è emersa la necessità di attuare una riduzione degli stanziamenti di bilancio allo scopo di garantirne il pareggio.

In particolare:

- ✓ per tutte le spese di gestione è stato stanziato il minimo indispensabile per garantire il corretto funzionamento degli uffici, fatta eccezione di quelle imposte dalla legge.
- ✓ per l'attuazione delle finalità istituzionali, in ragione degli impegni assunti con l'anno scolastico 2012/2013 è stata stanziata la somma necessaria per garantire l'assistenza nella forma semiresidenziale mentre un abbattimento della spesa è stato necessario per le altre forme di intervento.
- ✓ le spese per la gestione degli immobili sono state preventivate per garantire la conservazione del patrimonio in vista del rilascio del complesso da parte del JFC Naples.

SPESE ORDINARIE

Analizzando le spese ordinarie, cioè quelle volte a garantire il funzionamento ordinario dell'Amministrazione, si rileva in particolare:

Cod. 1101001 – "Imposte e tasse".

Lo stanziamento come da allegato "B" è stato effettuato tenendo conto delle imposte da pagare per IRES, IMU e TARSU. Il calcolo è stato effettuato, in rapporto alle rendite dei

Sede: Via Don Bosco, 7 – 80141 Napoli – Tel. 081.7511815 – 081.7511994 - 081.7516326

Fax segreteria: 081.7518341 – Fax amministrazione: 081.7512954

www.fondazionebanconapoli.it – info@fondazionebanconapoli.it

Handwritten signatures and initials.

fabbricati applicando per l'IRES l'aliquota nella misura del 13,75% (aliquota ridotta al 50% ai sensi dell'art.6 del D.P.R. 601/1973) e per l'I.M.U l'aliquota del 10,6 % sul valore degli immobili ubicati nel Comune di Napoli e del 10,2 per quelli ubicati nel Comune di Pozzuoli.

Cod. 1102003 – “Assicurazione fabbricati, R.C. e incendi”.

Lo stanziamento, risulta invariato rispetto all'anno precedente, ed è stato quantificato in ragione dei premi pagati nell'anno 2012 per le polizze attualmente in vigore.

Cod. 1102005 – “Manutenzione ordinaria beni stabili”.

La previsione di spesa rispetto a quella prevista per l'anno 2012 è stata ridotta in ragione dei costi di manutenzione ordinaria sostenuti nell'esercizio corrente e, comunque l'importo stanziato potrà garantire la funzionalità dei servizi della sede e degli altri beni immobili di proprietà dell'Ente.

L'analisi delle spese di amministrazione ordinarie viene fatta per aggregati economici e le prime voci che si analizzano riguardano la spesa per il personale ed i collaboratori.

Cod. da 10103006 - 1103015

L'articolo “Competenze per prestazioni Direzionali e collaborazioni all'organo di governo”. è stato Istituito In conformità a quanto dettato dall'art. 10 del nuovo statuto che ha istituito la figura di un Direttore Generale la cui nomina è di competenza del C.D.A. che fino ad oggi non è stato ancora nominato.

La previsione di spesa per le competenze al personale, come dall'allegato “C” è stata quantificata per tutti i posti della vigente dotazione organica (ivi compresi n.4 posti vacanti per l'eventuale copertura nel corso dell'anno 2013) con l'applicazione del CCNL del personale del Comparto Regioni – Autonomie Locali biennio economico 2008-2009 ed in base alla contrattazione integrativa decentrata. Un ampio margine è stato riservato ad una eventuale ridefinizione della dotazione organica da parte del C.D.A..

I costi per l'erogazione dei buoni pasto, il cui valore attuale è stato stabilito con la Contrattazione decentrata dell'anno 2005, sono stati quantificati per il personale in servizio, per un numero massimo di presenza.

La spesa per la formazione del personale è preventivata in ragione della spesa sostenuta sostenuta negli anni precedenti.

Cod.10103016 – “Spese per il funzionamento degli organi di governo”.

Lo stanziamento di bilancio è determinato dal compenso erogato al Commissario, così come previsto dal D.P.G.R. Campania n.5 del 22/1/2010.

Gli stanziamenti delle altre spese di amministrazione ordinarie sono stati previsti nella misura minima indispensabile per garantire il corretto funzionamento dell'Ente, anche in considerazione del processo di dematerializzazione.

SPESE PER LE FINALITA' DELL'ENTE

Come anticipato nelle premesse, la minore entrate prevista per l'esercizio finanziario 2013, ha imposto di effettuare tagli alle risorse destinate alla realizzazione degli scopi istituzionali che, comunque sebbene ridotte assorbono la maggior parte delle entrate dell'Ente.

Cod. 10104030 – “Spese per le attività semiresidenziali” - rif. Statuto 2.2.a.

L'importo stanziato, come dall'allegato “D”, è stato determinato tenendo conto di quanto stabilito con delibera commissariale n. 53 del 10 settembre 2012 ed in base alla determinazione delle rette come approvate all'art.9 della convenzione allegata al richiamato atto e sottoscritte con gli Istituti convenzionati per l'anno scolastico 2012/2013.

Cod. da 10104031- “Iniziative in collaborazione con altri soggetti” – rif. Statuto 2.2.c.

Nelle more della definizione delle progettualità da realizzare nell'esercizio finanziario 2013, è stata preventivata una spesa di €. 500.000,00

Cod. 1104033 – “ Iniziative autonome” – rif. Statuto 2.2.c.

Cod. 1104034 - “Sovvenzioni e contributi a favore di varie Istituzioni” rif. Statuto 2.2.b.

Cod. 1104035 - “Interventi urgenti diretti” rif. Statuto 2.2.b.

Gli stanziamenti effettuati su questi articoli non si discostano da quelli degli anni precedenti.

SPESE STRAORDINARIE

SPESE STRAORDINARIE PER LE FINALITA' DELL'ENTE

Nella parte straordinaria sono stati stanziati gli importi necessari per il finanziamento di eventuali progetti psico-pedagogici individuali (cod. 1206040) e con il codice 10206041 “ partecipazione sistema regionale integrato socio-educativo”così come previsto all'art.2 punto 5 dello Statuto.

Cod. 1206042 – “Spese per il funzionamento del servizio biblioteca”.

L'articolo istituito per il funzionamento delle attività della biblioteca istituita presso l'Ente prevede uno stanziamento di €. 10.000,00 per sostenere le attività che l'Organo di Governo intende programmare e realizzare.

SPESE STRAORDINARIE PER IL PATRIMONIO




Cod. 1208050 – “Lavori e oneri straordinari beni stabili”.

Con la dismissione del complesso immobiliare di Bagnoli da parte del JFC Naples emerge la necessità di programmare una serie di interventi per garantire la migliore conservazione del patrimonio in attesa di una nuova allocazione. Così come evidenziato dalla relazione del 19/4/2012 redatta del tecnico dell'Ente, Geom. Ennio Buonomo, agli atti con il prot. n.2012/549, si è ritenuto opportuno stanziare gli importi che presuntivamente servono a coprire i costi per il servizio di sorveglianza armata del complesso; per la realizzazione di nuovi cancelli per la manutenzione delle recinzioni; per la manutenzione degli impianti elettrici, idrici, telefonici ed altri; per la manutenzione degli strade dei manti impermeabili degli edifici; degli spazi a verde, degli impianti fognari, dei serbatoi, degli impianti sportivi degli impianti di condizionamento e trattamento aria etc.

Cod. 1208051 – “Oneri derivanti dalla convenzione per la realizzazione della residenza universitaria”.

Lo stanziamento di tale voce è pari a zero.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della convenzione stipulata in data 23 marzo 2005 con l'ATI Società Impromed Consorzio Stabile S.p.a. e Sepe Costruzioni S.r.l., questo Ente si è impegnato a corrispondere al concessionario, per il perseguimento dell'equilibrio economico-finanziario degli investimenti e della connessa gestione l'importo di €. 6.500.000,00 oltre I.V.A. al 10%.

Le predette somme sono state stanziare nei bilanci di previsione degli esercizi 2006-2007-2008 e 2009. Pertanto a decorrere dall'anno 2010 nulla deve essere più stanziato per tale voce.

Cod. 1208052 – “Rette posto/letto residenza universitaria in Pozzuoli”.

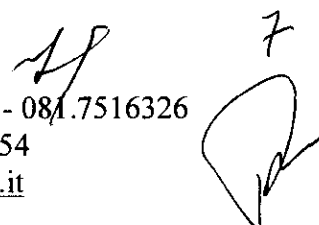
Lo stanziamento per tale voce è pari a zero.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10, comma 4, della convenzione innanzi richiamata al concessionario è stata riconosciuta una anticipazione sui ricavi derivanti dalla gestione dei posti letto nella misura di una annualità pari ad €. 800.000,00 da erogarsi nel corso dei due anni previsti per i lavori.

Tale anticipazione sarà recuperata nei primi due anni di gestione.

Gli stanziamenti per tale voce sono stati ripartiti negli esercizi finanziari 2006-2007-2008 e 2009.

Come per l'anno 2010 e 2011 anche per l'anno 2012 non va stanziato alcun importo tenuto conto che allo stato la Residenza è ancora in via di ultimazione.



Cod. 1209053 – “Spese tecniche perizie e progettazioni”.

La spesa è stata quantificata in virtù dello stanziamento di bilancio relativo ai lavori straordinari beni stabili.

Cod. 10209054 - “Fondo accantonamento attività istituzionali”.

Il fondo scaturisce da quanto disposto con delibera n.1 del 11/1/2010 che al punto 2) del dispositivo stabilisce” di qualificare il fondo accantonamento patrimonio..... Quale fondo destinato specificamente a sopperire all’eventuale mancanza del’entrata, nel caso in cui il JFC Naples eserciti il diritto di recesso anticipato....” ed al punto 4) “di stabilire che il deliberato di cui al punto 2) rappresenti linea guida, indirizzo programmatico anche nella predisposizione del bilancio per i successivi esercizi finanziari”.

Cod. 1209056 – “Fondo accantonamento riqualificazione patrimonio”.

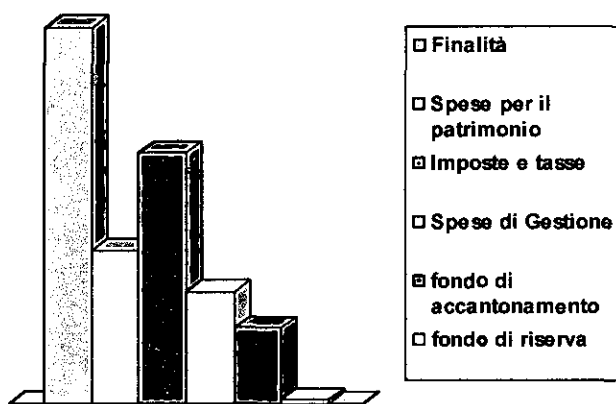
Lo stanziamento è stato effettuato in considerazione dei contenuti della convenzione sottoscritta con il JFC Naples in data 2 dicembre 2009.

Cod. 1209057 – “Fondo accantonamento svalutazione crediti”.

L’articolo è stato istituito in applicazione dell’art.6, comma 17, della legge 135/2012 che dispone: a decorrere dall’esercizio finanziario 2012, nelle more dell’entrata in vigore dell’armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011 n.118, gli enti locali iscrivono nel bilancio di previsione un fondo svalutazione crediti non inferiore al 25 per cento dei residui attivi, di cui ai titoli primo e terzo delle entrate, aventi anzianità superiore a 5 anni.

I movimenti che interessano le partite di giro non influenzano in alcun modo l’attività economica dell’Ente, trattandosi di poste puramente finanziarie movimentate per conto di soggetti esterni.

Il grafico che segue pone in evidenza come la maggior parte delle entrate viene destinata al perseguimento dei fini istituzionali.



H *8*

La tabella che segue rappresenta gli stanziamenti previsti nel bilancio secondo la classificazione sopraindicata, con l'integrazione dell'eventuale applicazione del risultato di amministrazione derivante dagli esercizi precedenti.

Bilancio di previsione esercizio 2013

ENTRATA

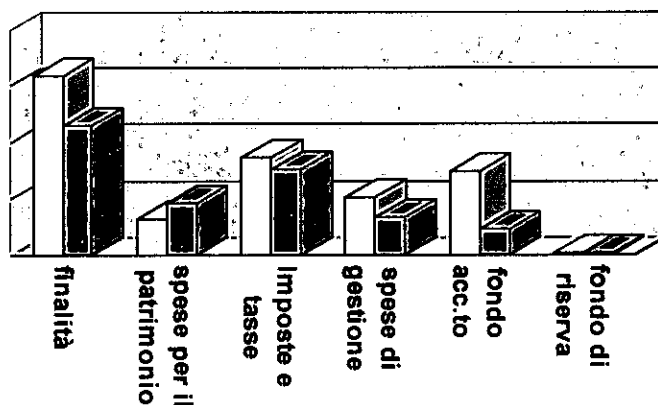
Presunto avanzo di amministrazione 2012	€.1.000.000,00
Titolo I – Entrate ordinarie	€. 9.301.200,00
Entrate Straordinarie	€.1.512.000,00
Titolo II – Movimento di Capitali	€.0,00
Titolo III – partite di giro	€. 824.000,00
TOTALE ENTRATA	€..12.637.200,00

USCITA

Titolo I – Uscite Ordinarie	€. 8.812.026,00
Uscite Straordinarie	€.2.948.500,00
Titolo II – Movimento di Capitali	€.0,00
Titolo III – Partite di giro	€.824.000,00
Fondo di riserva	€.52.674,00
TOTALE USCITA	€.12.637.200,00

Dal raffronto con gli stanziamenti del bilancio dell'esercizio finanziario 2012 emerge:

raffronto previsione di spesa



□ 2012
■ 2013

Il Responsabile del servizio finanziario

Maria Rosaria Russo

Sede: Via Don Bosco, 7 – 80141 Napoli – Tel. 081.7511815 – 081.7511994 - 081.7516326

Fax segreteria: 081.7518341 – Fax amministrazione: 081.7512954

www.fondazionebanconapoli.it – info@fondazionebanconapoli.it

Relazione illustrativa bilancio economico triennale 2013-2015

Alla luce della relazione programmatica predisposta dall'organo di governo è stato elaborato il bilancio economico triennale tenendo conto dell'unica fonte di reddito derivante dagli immobili di proprietà dell'Ente ad esclusione del complesso immobiliare di Bagnoli che, come è noto verrà rilasciato dal JFC Naples a far data dal 30 settembre 2013, poiché al momento della predisposizione del bilancio non è stato ancora definita la futura utilizzazione del complesso.

Per poter far fronte alle spese necessarie ed indispensabili per la gestione e l'attività istituzionale dell'Ente occorre, pertanto, attingere ai fondi di accantonamento che, alla chiusura dell'esercizio finanziario 2012 ammontano ad €. 10.192.165,07.

Le spese, preventivate per gli esercizi finanziari 2014 e 2015, nell'eventualità di assenza di reddito del complesso immobiliare, raggruppate in quattro macro voci; sono state determinate:

Finalità dell'Ente

Per continuare le attività istituzionali è stata preventivata una spesa di €. 2.000.000,00 per far fronte alle attività semiresidenziali per un numero massimo di 500 bambini nonché per far fronte a gravi situazioni familiari (assistenza diretta);

Imposte e tasse

La spesa è stata preventivata in €. 2.100.000,00 tenendo conto delle attuali aliquote I.M.U. la cui imposta per le proprietà della Fondazione ammonta ad €. 1.674.928,00 e l'I.R.E.S. il cui calcolo è stato effettuato in rapporto alle rendite preventivate per gli immobili concessi in locazioni ed in rapporto alle rendite catastali per quelli che si presume non utilizzati.

Patrimonio immobiliare

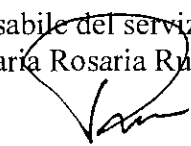
Le spese preventivate per la conservazione del patrimonio immobiliare sono state stimate in €. 2.500.000,00 tenendo conto dei costi necessari per la manutenzione e la gestione degli immobili nonché per eventuali oneri di ristrutturazione.

Spese di Gestione

Le spese per la gestione dell'Ente, già ridotte per l'esercizio finanziario 2013, sono state preventivate nella misura minima indispensabile per garantire il funzionamento degli uffici.



Il Responsabile del servizio finanziario
Maria Rosaria Russo





141 Napoli - Tel. 081.7511815 - 081.7511994 - 081.7516326
81.751.8341 - Fax amministrazione 081.7512954
.ebanconapoli.it - info@fondazionebanconapoli.it

Allegato n. 4
alla deliberazione/determinazione
n. 83 del 2.7.12 DIC. 2012
pag. 4

Collegio dei Revisori

Verbale N. 50

Presso la sede della Fondazione Banco Napoli per l'assistenza all'infanzia in Via Don Bosco 7 Napoli in data 20/12/2012 si è riunito il Collegio dei Revisori nelle persone di: Dott. Urciuoli Ernesto Presidente, Rag. Crino Vittorio Sindaco e il Dott. D'Amelio Giuseppe sindaco;

assistiti dalla Sig.a Maria Rosaria Russo Responsabile del Servizio Finanziario - Area Amministrativa,
si è proceduto relativamente a :

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2013 E RELATIVI ALLEGATI

La relazione che segue tende a evidenziare come sono stati raggiunti i vari equilibri nel bilancio annuale, la completezza degli allegati, nonché la coerenza delle previsioni con gli atti di indirizzo e programmazione e con gli obiettivi, al fine di fornire il parere giudizio, richiesto dall'art. 239, comma 1, lett. b) del t.u.e.l. (d.lgs. n. 267/2000).

Alla luce di tutta la legislazione vigente in materia nonché delle indicazioni di cui al d.d.l. regionale in corso di approvazione

Il Collegio

Esaminati:

- la relazione previsionale 2013.
- il bilancio di previsione per l'esercizio 2013
- lo schema di previsione economico 2013

completi dei relativi allegati, predisposti dal Responsabile Servizio Finanziario - Area Amministrativa

Attesta

- che il bilancio di previsione per l'esercizio 2013, è stato formato nell'osservanza delle norme e principi giuridici, nonché dello statuto dell'ente;
- che il bilancio è stato redatto nell'osservanza dei principi di unità, annualità, universalità e integrità, veridicità e attendibilità, pareggio finanziario e pubblicità;
- che al bilancio saranno allegati:
 - a) la relazione previsionale e programmatica;
 - b) l'elenco annuale dei lavori ;
- che sono state distinte le entrate e le uscite per funzioni e quelle a specifica destinazione;

Tenuto conto

che il responsabile del servizio finanziario-area amministrativa ha attestato nello schema di bilancio la veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa ai sensi del quarto comma dell'art.153 del t.u.e.l. n.267/2000;

Rileva e verifica che

A) SUL BILANCIO ANNUALE

A1) Il pareggio finanziario è così quantificato:

entrate	€	12.637.200,00
uscite	€	- 12.637.200,00

A2) L'equilibrio corrente è così previsto:

Presunto avanzo di amministrazione

Esercizi precedenti	€ +	1.000.000,00
entrate titolo I	€ +	10.813.200,00
uscite correnti titolo I	€ -	11.760.526,00
differenza	€ -	52.674,00

Tale differenza positiva va a finanziare il fondo di riserva.

A3) Le spese in movimento di capitali – Titolo II – risultano così finanziate:

1) Mezzi propri	€.	0
-----------------	----	---

A4) L'equilibrio fra entrate ed uscite dei servizi per conto terzi è così previsto

Entrate .- titolo III	€.	824.000,00
Uscite – Titolo III	€.	824.000,00

B) SVILUPPO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

Nel bilancio preventivo per l'esercizio 2013.

B1) Le spese correnti riepilogate secondo la natura economica dei fattori produttivi sono così previste e hanno subito la seguente variazione:

			Prev. Def. 2012	Previsione 2013
Amministra zione e personale			1.585.000,00	1.142.000,00
Finalità			6.105.000,00	4.500.000,00
Prestaz. Serv.straor dinari			669.000,00	278.500,00
Altre finalità			80.000,00	10.000,00

4

Imposte e tasse			3.450.000,00	3.050.000,00
Oneri beni stabili			140.026,00	110.026,00
Lavo straordinari ben Immobili			1.150.000,00	1.750.000,00
Fondo di riserva			59.283,57	52.674,00
Fondo increm.patri moniale			2.985.712,96	920.000,00
<i>totale</i>			<i>16.224.022,53</i>	<i>11.813.200,00</i>

B2) L'entrata corrente distinta per fonte di provenienza presenta le seguenti variazioni:

			Prev. Definitiva 2012	Previsione 2013
Fondo presunto avanzo di amm.ne			1.792.822,53	1.000.000,00
Fondi rustici,fabbri cati e rendite			11.751.200,00	9.301.200,00
Contributi, interessi e entr. Straord.			2.680.000,00	1.512.000,00
<i>totale</i>			<i>16.224.022,53</i>	<i>11.813.200,00</i>

C) schema di previsione 2013 economico

A) Valore della produzione	€ 9.300.200,00+
B) Costi della produzione	€ 10.048.200,00-
C) Proventi ed oneri finanziari	€ 11.000,00+
D) Rettifiche di valori attiv.finanz.	€ 0,00
E) Proventi straordinari	€ 263.000,00-
F) utilizzo avanzo amm.	€ 1.000.000,00

Risultato dell'esercizio € **zero**

4

3

D) RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

La relazione previsionale e programmatica predisposta dall'organo di governo contiene l'illustrazione della previsione delle risorse e degli impieghi contenute nel bilancio annuale conformemente a quanto previsto dalle vigenti disposizioni di legge e in particolare è stata redatta secondo fasi strategiche caratterizzate da:

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

CONSIDERAZIONI FINALI

Il Collegio dei Revisori ha verificato il rispetto dei principi della competenza nella stesura del bilancio di previsione per l'anno 2013, nonché il rispetto dei principi della congruità: compatibilità della previsione di spesa al fine di evitare una sottostima delle stesse, della coerenza: collegamento dal punto di vista economico – aziendale delle previsioni di bilancio con gli obiettivi dell'Ente, dell'attendibilità contabile sulla esigibilità delle previsioni di entrata.

Il Bilancio è stato impostato in base agli indirizzi programmatici del Commissario Regionale. Infatti, la relazione programmatica di accompagnamento al bilancio di previsione annuale 2013 e pluriennale 2014-2015 redatta dal Commissario Regionale offre diversi riferimenti a rispetto delle norme e dei principi nazionali e regionali sui quali è basata la presente programmazione.

Si da' atto che la relazione illustrativa, allegata, fa riferimento alle spiegazioni delle poste più significative, in essa viene data evidenza:

- alla riduzione delle entrate di seguito al rilascio del complesso immobiliare di Bagnoli da parte del Jfc Naples previsto per il 30/09/2013 e della conseguenziale attuazione di misure di contenimento della spesa ;
- alla mancata applicazione della variazione degli indici Istat sui canoni di locazione corrisposti dall'Agenzia delle Entrate per le unità immobiliari in Pozzuoli per gli anni 2012, 2013, e 2014 nonché sulla riduzione del 15% del canone corrisposto in assenza di titolo contrattuale il tutto ai sensi dell'art.3 comma 1 e comma 4 del D.L. 95 del 06/07/2012 convertito in legge n.135 del 07/08/2012;
- all'accoglimento del ricorso relativo al rimborso all'Ente dell' Irpeg anno 2009 e dei relativi interessi maturati e maturandi , sentenza n.403/06/11 della Commissione Tributaria Provinciale di Napoli, passata in giudicato per mancata opposizione da parte dell'Agenzia delle Entrate nei termini previsti.

Alla luce di quanto esposto si ritiene che il bilancio di previsione per l'anno 2013 rispetta gli indicati principi per cui il Collegio esprime parere favorevole.

Il Collegio dei Revisori

Presidente Dott.Urciuoli Ernesto

Sindaco Dott.D'Amelio Giuseppe

Sindaco Rag.Crino Vittorio

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

BILANCIO PARTE I^ ENTRATA

ESERCIZIO 2013

Sede: Via Don Bosco, 7 – 80141 Napoli – Tel. 081.7511815 – 081.7511994 – 081.7516326
Fax segreteria: 081.7518341 – Fax amministrazione: 081.7512954
www.fondazionebanconapoli.it info@cert.fbnassistenzainfanzia.it



ALLEGATO "A" - ARTICOLO 2 - ENTRATA

FITTI APPARTAMENTI PAL. N° 4 E 7 - VIA PETRARCA 93 - NAPOLI

UNITA'	LOCATORE	CANONE ANNUO	
14A001	MAROTTA FILIPPO	€ 13.820,52	
14A002	PINTO - LA MOTTA	€ 13.762,56	
14A003	SALVATI RODRIGO	€ 18.008,40	
14A004	SERRAO UMBERTO	€ 13.646,52	
14A005	VELOTTI BARBARA	€ 18.434,94	
14A006	CICIA ANTONIO	€ 9.019,92	
14A007	DELLA VOLPE GAETANO	€ 19.125,48	
14A008	GARGIULO ALBERTO	€ 15.472,32	
14A009	CASTALDO MARIA	€ 18.596,94	
14A010	FUSCO LUIGI	€ 15.531,33	
14A01B	MAZZEO GRAZIA	€ 6.486,60	
14B001	TAGLIALATELA MARCELLO	€ 16.350,24	
14B002	SALLUZZI ANTONIO	€ 9.017,40	
14B003	CANNAVACCIUOLO EDUARDO	€ 21.797,40	
14B004	FAUCITANO LUISA	€ 9.748,80	
14B005	ALLERTA FABIANA	€ 17.886,36	
14B006	SOZIO ROSA	€ 9.532,28	
14B007	SFITTO	€ 20.863,00	*BASE DI GARA
14B008	TUCCiarONE CLAUDIO	€ 11.029,20	
14B009	PETROCCO - TOMASINO	€ 20.406,48	
14B010	GAETA UGO	€ 14.020,08	
17A001	ZANNONE LUCA	€ 18.704,52	
17A002	CICCARELLI CARLO	€ 16.579,80	
17A003	SFITTO	€ 15.003,60	*BASE DI GARA
17A004	SPAVONE VINCENZO	€ 19.981,56	
17A005	CAPALDO ITALIA	€ 14.803,44	
17A006	PUCCINI WANDA	€ 15.582,24	
17A007	IANNONI BENITO	€ 16.569,60	
17A008	PICONE PASQUALE	€ 16.620,84	
17A009	DE FEO ALFREDO	€ 15.048,48	
17A01B	BARBATO GIOVANNI BIAGIO	€ 7.266,96	
17B001	GRECO CRISTIANA	€ 17.221,92	
17B002	CORRADO ANTONIO	€ 13.800,00	
17B003	MAZZEO PAOLA	€ 14.567,52	
17B004	TORINO MAURIZIO	€ 16.781,64	
17B005	BACARELLI FABRIZIO	€ 16.442,52	
17B006	MESSERE LUCIANO	€ 16.711,22	
17B007	PIGNATA MICHELE	€ 15.296,04	
17B008	PESCE GIUSEPPE	€ 19.241,88	
17B009	VARRIALE SALVATORE	€ 18.694,50	
17B010	BIFULCO FRANCESCO	€ 19.492,80	636.967,850

4

FITTI BOX - GARAGES PAL. N° 4 E 7 - VIA PETRARCA 93 - NAPOLI

UNITA'	LOCATORE	CANONE ANNUO	
14N001	GARGIULO ALBERTO	€ 1.702,80	
14N002	DELLA VOLPE GAETANO	€ 1.599,60	
14N003	CICIA ANTONIO	€ 1.290,00	
14N004	SFITTO	€ 1.341,60	
14N005	TUCCIARONE CLAUDIO	€ 1.909,20	
14N006	ESPOSITO MARIO	€ 1.754,40	
14N007	SERRAO UMBERTO	€ 1.290,00	
14N008	SALVATI RODRIGO	€ 1.238,40	
14N009	SALLUZZI ANTONIO	€ 2.091,60	
14N010	SFITTO	€ 2.867,52	
14N011	SOZIO ROSA	€ 2.656,80	
14N012	TAGLIALATELA MARCELLO	€ 1.620,00	
14N013	GAETA UGO	€ 1.530,12	
14N014	PETROCCO IMMACOLATA	€ 3.324,00	
14N015	LA MOTTA PATRIZIA	€ 2.935,52	
14N016	RICCIARDI GIULIANA	€ 3.906,00	
17N001	SFITTO	€ 2.244,00	
17N002	PESCE GIUSEPPE	€ 1.795,20	
17N003	SFITTO	€ 1.320,00	
17N004	BACARELLI FABRIZIO	€ 1.372,80	
17N005	CICCARELLI CARLO	€ 1.584,00	
17N006	CICCARELLI CARLO	€ 1.267,20	
17N007	PIGNATA MICHELE	€ 1.636,80	
17N008	GRECO CRISTIANA	€ 1.803,36	
17N009	TORINO MAURIZIO	€ 1.848,00	
17N010	SFITTO	€ 2.191,20	
17N011	SFITTO	€ 2.460,00	
17N012	DE FEO ALFREDO	€ 2.376,00	
17N013	SFITTO	€ 3.840,00	
17N014	SFITTO	€ 3.228,00	
17N015	PICONE PASQUALE	€ 3.206,64	
17N017	SPAVONE VINCENZO	€ 2.364,00	
17N018	SPAVONE VINCENZO	€ 2.520,00	€ 70.114,76
	TOTALE		€ 707.082,61
	CORRISPETTIVO UTILIZZAZIONE COMPLESSO		
	BAGNOLI DA PARTE DELLA N.A.T.O.	€ 7.992.812,04	canone di locazione FINO AL 30/9/2012
	CORRISPETTIVO IMMOBILI VIA ROMA 317		
	NAPOLI DA PARTE DELLA REGIONE CAMPAN	€ 191.338,02	

4

LOCATORE	CANONE ANNUO	
CORRISPETTIVO PER UTILIZZAZIONE AULE SCOLASTICHE ALL'INTERNO DELL'ISTITUTO "MARIA SS. IMMACOLATA-FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI" DA PARTE DEL COMUNE DI POZZI	€ 146.969,88	
CORRISPETTIVO PER UTILIZZAZIONE FABBRICATO N.2 EX INFERMERIA COMPLESSO POZZUOLI DA PARTE DELL'UFFICIO IMPOSTE DIRETTE DI POZ-	0	€ 105.799,95
Canone ridotto del 15% art.3 comma comma 4 legge 135/2012		
CORRISPETTIVO PER UTILIZZAZIONE FABBRICATO "TEATRO" COMPLESSO POZZUOLI DA PARTE DELLA SOCIETA' "FLAVIO" S.R.L.	€ 44.470,68	
CORRISPETTIVO PER UTILIZZAZIONE PARTE FABBRICATO B2° 2.2 DA PARTE DELLA AGENZIA DELLE ENTRATE	€ 103.760,88	€ 401.001,39
CORRISPETTIVO UNITA' IMMOBILIARI VIA DON BOSCO:		
SOCIETA' ESPOSITO LUIGI S.R.L.	€ 16.800,00	
SOCIETA' DEI PARTENOPEI S.N.C.	€ 18.000,00	€ 34.800,00
(NUOVO CONTRATTO CANONE PROPOSTO)		
TOTALE		€ 9.327.034,06

il responsabile del servizio finanziario
Maria Rosaria Russo

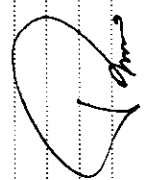
ai canoni di locazione corrisposti dal Comune di Pozzuoli- dall'Agenzia delle Entrate
e dalla Regione Campania in applicazione dell'art.3 comma 1 della
legge 135/2012 per gli anni 2012-2013 e 2014 non può essere applicato l'aggiornamento I:

A

GESTIONE CONTABILITA' : BILANCIO CORRENTE
BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2013 ARTICOLI DI ENTRATA - COMPETENZA

CONTO	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA ESERC. PRECEDENTE	SOMME PREVISTE NEL PRESENTE BILANCIO		OSSERVAZIONI
			PER ARTICOLO	PER SEZIONE PER TITOLO	
1	ENTRATE EFFETTIVE				
1 1	ENTRATE ORDINARIE				
1 1 01	ENTRATE ORDINARIE				
1 1 01 001	FITTI FONDI RUSTICI	200,00	200,00		
1 1 01 002	RENDITA FABBRICATI	11.750.000,00	9.300.000,00		
1 1 01 003	ANTICIPAZIONE RETTE POSTD/LETTO	0,00	0,00		
	RESIDENZA UNIVERSITARIA POZZUOLI				
1 1 01 004	RENDITA TITOLI DELLO STATO	1.000,00	1.000,00		
		<u>11.751.200,00</u>	<u>9.301.200,00</u>	<u>9.301.200,00</u>	
1 2	ENTRATE STRAORDINARIE				
1 2 02	ENTRATE STRAORDINARIE				
1 2 02 005	ENTRATE STRAORDINARIE DI BENEFICENZA	1.000,00	1.000,00		
1 2 02 006	INTERESSI SU SOMME DEPOSITATE SU ISTITU- TI BANCARI	30.000,00	10.000,00		
1 2 02 007	ENTRATE EVENTUALI	5.000,00	1.000,00		
1 2 02 008	CONTRIBUTI DA PARTE DI ENTI PUBBLICI ANCHE AI SENSI DELLA LEGGE N.328/2000	0,00	0,00		
1 2 02 009	RIMBORSO IRPEG COME DA SENTENZE	2.644.000,00	1.500.000,00		
		<u>2.680.000,00</u>	<u>1.512.000,00</u>	<u>1.512.000,00</u>	
2	MOVIMENTO DI CAPITALI				
2 1	MOVIMENTI DI CAPITALI				
2 1 03	MOVIMENTI DI CAPITALI				
2 1 03 010	MOVIMENTI DI CAPITALI	0,00	0,00		
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
3	PARTITE DI GIRO				
3 1	PARTITE DI GIRO				
3 1 04	PARTITE DI GIRO				
3 1 04 011	RITENUTE VARIE, CONTRIBUTI ED IMPOSTE	500.000,00	400.000,00		
3 1 04 012	DEPOSITO SOMME PERTINENZA TERZI	40.000,00	40.000,00		
3 1 04 013	ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE	4.000,00	4.000,00		
3 1 04 014	IMPOSTA DI REGISTRO CARICO INQUILINI	150.000,00	50.000,00		
				<u>0,00</u>	
				<u>10.813.200,00</u>	



GESTIONE CONTABILITA' : BILANCIO CORRENTE
BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2013 ARTICOLI DI ENTRATA - COMPETENZA

CDNTO	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA ESERC. PRECEDENTE	SOMME PREVISTE NEL PRESENTE BILANCIO			OSSERVAZIONI
			PER ARTICOLO	PER SEZIONE	PER TITOLO	
3 1 04 015	ONERI CONDOMINIALI, CANONE ACQUA, ETC. CARICO INQUILINI	100.000,00	100.000,00			
3 1 04 016	ANTICIPAZIONI VARIE	30.000,00	30.000,00			
3 1 04 017	PARTECIPAZIONE A PROGETTI FINANZIATI	200.000,00	200.000,00			
		1.024.000,00	824.000,00	824.000,00	824.000,00	
		1.024.000,00				
	TOTALE GENERALE ENTRATA	15.455.200,00	11.637.200,00			

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ALLEGATO "B"

PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DA APPLICARE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011		€ 1.792.822,53
RETTIFICHE AI RESIDUI CHE SI PREVEDONO AL 31/12/2012		
MAGGIORI RESIDUI ATTIVI		
MINORI RESIDUI PASSIVI		
MINORI RESIDUI ATTIVI		
		€ -
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2010 RETTIFICATO		€ 1.792.822,53

SOMME RISCOSE IN C/COMPETENZE	€ 17.181.304,48	
SOMME CHE SI PRESUME RISCOUTERE A TUTTO IL 31/12/2012	€ 674.798,64	
		€ 17.856.103,12
SOMME PAGATE	€ 5.803.725,51	
SOMME CHE SI PRESUME PAGARE E/O IMPEGNARE A TUTTO IL 31/12/2011	€ 12.841.866,70	€ 18.645.592,21
PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		€ 1.003.333,44
ARROTONDATO A		€ 1.000.000,00

IL RESPONSABILE FINANZIARIO
(Rag. M. Rosaria Russo)

Amo

Al

h

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE PRIMA - ENTRATA -

INDICAZIONI DEI TITOLI	SOMME TOTALI PER TITOLI			OSSERVAZIONI
	STANZIATE NEL BILANCIO PRECEDENTE	PROPOSTE NEL PRESENTI DALL' AMMINISTRAZIONE	APPROVATE DALLA AUTORITA' TUTORIA	
FONDO PRESUNTO IN AVANZO DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	1.792.822,53	1.000.000,00		
TITOLO 1 - ENTRATE EFFETTIVE				
SEZIONE 1 ENTRATE ORDINARIE	9.301.200,00			
SEZIONE 2 ENTRATE STRAORDINARIE	1.512.000,00			
	=====			
TOTALE TITOLO 1	10.813.200,00	10.813.200,00		
	=====	=====		
=> TOTALE PROGRESSIVO	16.224.022,53	11.813.200,00		
	=====	=====		
TITOLO 2 - MOVIMENTO DI CAPITALI				
	=====			
=> TOTALE PROGRESSIVO	16.224.022,53	11.813.200,00		
	=====	=====		
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	1.024.000,00	824.000,00		
	=====	=====		
=> TOTALE GENERALE	17.248.022,53	12.637.200,00		

IL RESPONSABILE FINANZIARIO
(Rag. M. Rosaria Vassallo)
[Signature]

[Signature]

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

BILANCIO PARTE II^ USCITA ESERCIZIO 2013

Sede: Via Don Bosco, 7 – 80141 Napoli – Tel. 081.7511815 – 081.7511994 - 081.7516326
Fax segreteria: 081.7518341 – Fax amministrazione: 081.7512954
www.fondazionebanconapoli.it info@cert.fbnassistenzainfanzia.it



ALLEGATO "C" - ARTICOLO 1 - USCITA

ALIQUOTA RIDOTTA AL 50% - ART.6 DPR 601/1973

REDDITI PRESUNTI ESERCIZIO 2013 €9.300.000,00

ALIQUOTA 13,75%	
IMPOSTA I.R.E.S. ARROTONDATA	€ 1.278.750,00
I.M.U.	
VIA PETRARCA	€ 128.730,69
COMPLESSO BAGNOLI	€ 1.410.974,75
FABBRICATI RURALI BAGNOLI	€ 8.435,99
VIA ROMA	€ 18.067,64
VIA DON BOSCO	€ 18.887,73
TERRENI	€ 4.607,59
I.M.U. COMUNE DI POZZUOLI	€ 85.121,75
TERRENI	€ 102,00
TOTALE I.M.U.	€ 1.674.928,14
ALTRI TRIBUTI	€ 20.000,00
TOTALE	€ 2.973.678,14

Il Responsabile del servizio finanziario
Maria Rosaria Russo



COMPETENZE PRESUNTIVE ESERCIZIO FINANZIARIO 2012 ALLEGATO "D" - ARTICOLO 6 USCITA									
PROFILI PROFESSIONALI	CATEG	Posizione economica iniziale	TRATTAMENTO TABELLARE INIZIALE	MATURECON. SALARIO IND. ANZ. RIEQUIL. E/O IND. ART. 4 CCNL 94/95	INDENNITA' DI COMPARTO FINANZ. 2002	ASSEGNO NUCLEO ¹³ DI FAMIGLIA	MENSILITA'	Riduzione DPCM 2012/1999	TOTALE
SEGRETARIO GENERALE *	DIRIG.		€ 39.979,28	€ 4.058,28		€ -	€ 3.669,80	€ 954,15	€ 46.753,21
AREA AMMINISTRATIVA									
FUNZIONARIO-RESPONS. AREA	D	D3	€ 24.338,14	€ 1.035,84	€ 59,40		€ 2.114,50		€ 27.547,88
ISTR. DIR. TECNICO PATRIMONIALE	D	D1	€ 21.166,71		€ 59,40		€ 1.763,89	€ 458,61	€ 22.531,39
ISTRUTTORE AMM. VO	C	C1	€ 19.454,15		€ 52,08		€ 1.621,18	€ 421,51	€ 20.705,90
ISTRUTTORE AMM. VO	C	C1	€ 19.454,15		€ 52,08		€ 1.621,18	€ 421,51	€ 20.705,90
ISTRUTTORE INFORMATICO	C	C1	€ 19.454,15		€ 52,08		€ 1.621,18	€ 421,51	€ 20.705,90
ISTRUTTORE RESPON. AUTOPARCO	C	C1	€ 19.454,15		€ 52,08		€ 1.621,18	€ 421,51	€ 20.705,90
COLLABORATORE ADDETTO URP*	B	B3	€ 18.229,92		€ 44,76		€ 1.519,16	€ 394,98	€ 19.398,86
OPERATORE ADD. SUPP. AMM. PLURIFUN.	B	B1	€ 17.244,71	€ 64,56	€ 44,76		€ 1.442,44	€ 373,74	€ 18.422,73
AREA POLITICHE SOCIALI									
FUNZIONARIO-RESPONSABILE AREA*	D	D3	€ 24.338,14		€ 59,40		€ 2.028,18	€ 527,33	€ 25.898,39
ISTRUT. DIR. ASS. TE SOCIALE	D	D1	€ 21.166,71		€ 59,40		€ 1.763,89	€ 458,61	€ 22.531,39
ISTRUT. DIR. ASS. SOCIALE	D	D1	€ 21.166,71		€ 59,40		€ 1.763,89	€ 458,61	€ 22.531,39
ISTRUT. DIR. ASS. TE SOCIALE	D	D1	€ 21.166,71		€ 59,40		€ 1.763,89	€ 458,61	€ 22.531,39
ISTRUT. ADD. ATTIVITA' SOCIALI	C	C1	€ 19.454,15		€ 52,08		€ 1.621,18	€ 421,51	€ 20.705,90
ISTRUT. ADD. ATTIVITA' SOCIALI	C	C1	€ 19.454,15	€ 705,12	€ 52,08		€ 1.679,94		€ 21.891,29
OPERATORE ASS. PROBL. SOCIALI*	B	B1	€ 17.244,71	€ 64,56	€ 44,76		€ 1.442,44	€ 373,74	€ 18.422,73
*POSTI ATTUALMENTE VACANTI									€ 371.990,16
FUTURI MIGLIORAMENTI ECONOMICI ED EVENTUALE NUOVO FABBISOGNO									€ 28.009,84
TOTALI			€ 342.766,64	€ 5.928,36	€ 803,16	€ -	€ 29.057,92	€ 6.565,92	€ 400.000,00

Il Responsabile del servizio finanziario
Maria Rosaria Russo

11

**GESTIONE CONTABILITA' : BILANCIO CORRENTE
BILANCIO DI PREVISIONE**

ESERCIZIO 2013 ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZA

CONTO	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA ESERC. PRECEDENTE	SOMME PREVISTE NEL PRESENTE BILANCIO			OSSERVAZIONI
			PER ARTICOLO	PER SEZIONE	PER TITOLO	
1	USCITE EFFETTIVE					
1 1	USCITE ORDINARIE					
1 1 01	IMPOSTE E TASSE					
1 1 01 001	IMPOSTE, SOVRIMPOSTE E TASSE	3.300.000,00	3.000.000,00			
1 1 01 002	ONERI FISCALI E DI REGISTRO	150.000,00	50.000,00			
		3.450.000,00		3.050.000,00		
1 1 02	SPESE RELATIVE AGLI STABILI					
1 1 02 003	ASSICURAZIONE FABBRICATI, R.C. E INCENDI	90.000,00	80.000,00			
1 1 02 004	FITTO TERRENDI BANCO DI NAPOLI OCCUPATO N.A.T.O.	26,00	26,00			
1 1 02 005	MANUTENZIONE E SPESE VARIE BENI STABILI	50.000,00	30.000,00			
		140.026,00		110.026,00		
1 1 03	SPESE DI AMMINISTRAZIONE					
1 1 03 006	COMPETENZE AL PERSONALE	400.000,00	400.000,00			
1 1 03 007	COMPETENZE PER PRESTAZIONI DIREZIONALI E COLLABORAZIONI ORGANO DI GOVERNO	130.000,00	30.000,00			
1 1 03 008	RETRIBUZIONE ACCESSORIA E PRODUTTIVITA'	145.000,00	142.000,00			
1 1 03 009	PRESTAZIONI SOSTITUTIVE DEL SERVIZIO MENSA AL PERSONALE	25.000,00	25.000,00			
1 1 03 010	COMPETENZE PER ELEVATE PROFESSIONALITA'	100.000,00	40.000,00			
1 1 03 011	CORSI DI FORMAZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE	15.000,00	5.000,00			
1 1 03 012	ONERI RIFLESSI SU COMPETENZE E COLLABORAZIONI	250.000,00	200.000,00			
1 1 03 013	ONERI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORI D.L. 626/94	12.000,00	10.000,00			
1 1 03 014	FONDO EROGAZIONE INCENTIVI D.L. 163/06	10.000,00	10.000,00			
1 1 03 015	CONSULENZE, COLLABORAZIONI E COMMISSIONI	30.000,00	30.000,00			
1 1 03 016	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI DI GOVERNO	120.000,00	5.000,00			
1 1 03 017	COMPETENZE COLLEGIO REVISORI DEI CONTI	50.000,00	40.000,00			
1 1 03 018	COMPETENZE NUCLEO DI VALUTAZIONE	20.000,00	6.000,00			
1 1 03 019	SPESE PER CONSULENZA FISCALE	20.000,00	20.000,00			
1 1 03 020	SPESE PER CONSULENZA LEGALE	40.000,00	30.000,00			
1 1 03 021	SPESE PER ASSISTENZA E AGG.TO SOFTWARE	50.000,00	40.000,00			
1 1 03 022	SERVIZIO DI TESORERIA E SPESE DI CONTO	5.000,00	5.000,00			

ALLEGATO "D" - ARTICOLO 30 - USCITA

[illegible]

Il Responsabile del servizio finanziario
Maria Rosaria Russo

✓ Done



GESTIONE CONTABILITA' : BILANCIO CORRENTE

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2013 ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZA

CONTO	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA ESERC. PRECEDENTE	SOMME PREVISTE NEL PRESENTE BILANCIO		OSSERVAZIONI
			PER ARTICOLO	PER SEZIONE	
1 1 03 023	SPESE DI TRASPORTO E LOCOMOZIONE	20.000,00	10.000,00		
1 1 03 024	ASSICURAZIONI R.C.A./A.R.D. E ALTRE	20.000,00	15.000,00		
1 1 03 025	SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE-ECONOMATO	20.000,00	10.000,00		
1 1 03 026	SPESE POSTALI E BOLLI	3.000,00	2.000,00		
1 1 03 027	CANCELLERIA E STAMPATI	10.000,00	5.000,00		
1 1 03 028	SPESE SEDE NAPOLI: UTENZE VARIE	80.000,00	50.000,00		
1 1 03 029	ONERI CARICO ENTE SPESE COMUNI BENI STABILI	10.000,00	12.000,00		
		1.585.000,00	1.142.000,00		
1 1 04 04	SPESE PER LE FINALITA' DELL'ENTE				
1 1 04 030	SPESE PER LE ATTIVITA' SEMIRESIDENZIALI	4.300.000,00	3.800.000,00		
1 1 04 031	INIZIATIVE IN COLLABORAZIONE CON ALTRI SOGGETTI	1.500.000,00	500.000,00		
1 1 04 032	CONSULENZE E COLLABORAZIONI SULLE ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALI	50.000,00	25.000,00		
1 1 04 033	INIZIATIVE AUTONOME	100.000,00	20.000,00		
1 1 04 034	SOVVENZIONI, E CONTRIBUTI A FAVORE DI ISTITUZIONI	100.000,00	100.000,00		
1 1 04 035	INTERVENTI URGENTI DIRETTI	50.000,00	50.000,00		
1 1 04 036	ASSEGNO AL PARROCO DELLA CHIESA DI BAGNOLI	5.000,00	5.000,00		
		6.105.000,00	4.500.000,00		
1 1 05 05	SPESE PER LE ALTRE FINALITA' DELL'ENTE				
1 1 05 037	SPESE VARIE DI PROMOZIONE	20.000,00	10.000,00		
1 1 05 038	SPESE UFFICIO STAMPA	30.000,00	0,00		
1 1 05 039	SPESE PER EDITORIA, FORMAZIONE E INFORMAZIONE	30.000,00	0,00		
		80.000,00	10.000,00	8.812.026,00	
1 2 06	USCITE STRAORDINARIE				
1 2 06	SPESE STRAORDINARIE PER LE FINALITA' DELL'ENTE				
1 2 06 040	PROGETTI PSICO PEDAGOGICI INDIVIDUALI	20.000,00	20.000,00		
1 2 06 041	PARTICIPAZIONE SISTEMA REGIONALE INTEGRATO SOCIO-EDUCATIVO	200.000,00	50.000,00		
1 2 06 042	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEL SERVIZIO BIBLIOTECA	50.000,00	10.000,00		
		270.000,00	80.000,00		

[Handwritten signature]

**GESTIONE CONTABILITA' : BILANCIO CORRENTE
BILANCIO DI PREVISIONE**

ESERCIZIO 2013 ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZA

CONTO	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA ESERC. PRECEDENTE	SOMME PREVISTE NEL PRESENTE BILANCIO		OSSERVAZIONI
			PER ARTICOLO	PER SEZIONE PER TITOLO	
1 2 07	SPESE STRAORDINARIE DI AMMINISTRAZIONE				
1 2 07 043	ASSISTENZA GIURIDICO - AMMINISTRATIVA CONTENZIOSO TRIBUTARIO	250.000,00	100.000,00		
1 2 07 044	ASSISTENZA LEGALE PER ATTIVITA' EXTRAGIUDIZIALE E GIUDIZIALE	50.000,00	50.000,00		
1 2 07 045	FONDO PER COMPENSO LAVORO STRAORDINARI	4.000,00	3.500,00		
1 2 07 046	SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICORRENZE VARIE	10.000,00	10.000,00		
1 2 07 047	SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	15.000,00	20.000,00		
1 2 07 048	SPESE ARREDAMENTO E AGGIORNAMENTO UFFICIO	40.000,00	10.000,00		
1 2 07 049	PARCHIO AUTO E RIPARAZIONI VARIE STRAORDI- NARIE	30.000,00	5.000,00		
		399.000,00	198.500,00		
1 2 08	LAVORI E ONERI STRAORDINARI BENI STABILI				
1 2 08 050	LAVORI E ONERI STRAORDINARI BENI STABILI	900.000,00	1.500.000,00		
1 2 08 051	ONERI DERIVANTI DALLA CONVENZIONE PER LA REALIZZAZIONE DELLA RESIDENZA UNIVERSITA	0,00	0,00		
1 2 08 052	RETTE POSTO/LETTO RESIDENZA UNIVERSITARIA IN POZZUOLI	0,00	0,00		
1 2 08 053	SPESE TECNICHE PER PERIZIE E PROGETTI E CONSULENZE TECNICHE	250.000,00	250.000,00		
		1.150.000,00	1.750.000,00		
1 2 09	FONDI INCREMENTO PATRIMONIALE				
1 2 09 054	FONDO ACCANTONAMENTO ATTIVITA' ISTITUZIONALE NALI	700.000,00	700.000,00		
1 2 09 055	FONDO ACCANTONAMENTO RIQUALIFICAZIONE PATRIMONIO	2.265.712,96	200.000,00		
1 2 09 056	FONDO ACCANTONAMENTO RISCHI DA SENTENZE	20.000,00	10.000,00		
1 2 09 057	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI (ART. 6 COMMA 17 L. 135/2012)	0,00	10.000,00		
		2.985.712,96	920.000,00		
		16.164.738,96	2.948.500,00		
				11.760.526,00	
2	MOVIMENTI DI CAPITALI				
2 1	MOVIMENTI DI CAPITALI				
2 1 01	MOVIMENTO DI CAPITALI				
2 1 01 058	MOVIMENTO DI CAPITALI	0,00	0,00		
		0,00	0,00		

[Signature]

GESTIONE CONTABILITA' : BILANCIO CORRENTE
BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2013 ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZA

CDNTO	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA ESERC. PRECEDENTE	SOMME PREVISTE NEL PRESENTE BILANCIO		OSSERVAZIONI
			PER ARTICOLO	PER SEZIONE PER TITOLO	
3	PARTITE DI GIRO	0,00		0,00	
3 1	PARTITE DI GIRO				
3 1 10	PARTITE DI GIRO				
3 1 10 059	VERSAMENTO IMPOSTE E RITENUTE VARIE	500.000,00	400.000,00		
3 1 10 060	RESTITUZIONE SOMME PERTINENZA TERZI	40.000,00	40.000,00		
3 1 10 061	ANTICIPAZIONI PICCOLE SPESE	4.000,00	4.000,00		
3 1 10 062	VERSAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO CARICO INQUILINI	150.000,00	50.000,00		
3 1 10 063	ONERI CONDOMINIALI, CANONE ACQUA ETC.	100.000,00	100.000,00		
3 1 10 064	CARICO INQUILINI	30.000,00	30.000,00		
3 1 10 065	ANTICIPAZIONI VARIE	200.000,00	200.000,00		
		1.024.000,00	824.000,00	824.000,00	
		1.024.000,00			
	TOTALE GENERALE USCITA	17.188.738,96	12.584.526,00		

[Handwritten signature]

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE SECONDA - USCITA -
E RISULTATO GENERALE DEL BILANCIO

INDICAZIONI DEI TITOLI	SOMME TOTALI PER TITOLI			OSSERVAZIONI
	STANZIATE NEL BILANCIO PRECEDENTE	PROPOSTE NEL PRESENTI DALL' AMMINISTRAZIONE	APPROVATE DALLA AUTORITA' TUTORIA	
TITOLO 1 - USCITE EFFETTIVE				
SEZIONE 1 USCITE ORDINARIE	8.812.026,00			
SEZIONE 2 USCITE STRAORDINARIE	2.948.500,00			
	=====			
TOTALE TITOLO 1	11.760.526,00	11.760.526,00		
	=====	=====		
==> TOTALE PROGRESSIVO		11.760.526,00		
	=====	=====		
TITOLO 2 - MOVIMENTI DI CAPITALI				
	=====			
==> TOTALE PROGRESSIVO	16.164.738,96	11.760.526,00		
	=====	=====		
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	1.024.000,00	824.000,00		
	=====	=====		
==> TOTALE PROGRESSIVO	17.188.738,96	12.584.526,00		
	=====	=====		
FONDO DI RISERVA	59.283,57	52.674,00		
	=====	=====		
==> TOTALE PROGRESSIVO	17.248.022,53	12.637.200,00		
	=====	=====		
TOTALE GENERALE	17.248.022,53	12.637.200,00		
	=====	=====		
Pareggio tra:				
- TOTALE GENERALE dell'Entrata	17.248.022,53	12.637.200,00		
- TOTALE GENERALE dell'Uscita	17.248.022,53	12.637.200,00		

IL RESPONSABILE FINANZIARIO
(Rag. M. Ripari Russo)

[Signature]

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

BILANCIO ECONOMICO ESERCIZIO 2013

Sede: Via Don Bosco, 7 – 80141 Napoli – Tel. 081.7511815 – 081.7511994 – 081.7516326
Fax segreteria: 081.7518341 – Fax amministrazione: 081.7512954
www.fondazionebanconapoli.it info@cert.fbnassistenzainfanzia.it

Allegato n. ⁶.....
alla deliberazione/determinazione
n. ⁸³..... del ²⁷ DIC 2012
pag. ⁴.....



FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA
BILANCIO DI PREVISIONE ECONOMICO ANNUALE 2013

CONTO ECONOMICO

	CONSUNTIVO 2011	BILANCIO PREVISIONE 2012	BILANCIO PREVISIONE 2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			
a) vari			
- Ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	€ 11.402.734,07	€ 11.750.200,00	€ 9.300.200,00
- contributi in conto esercizio			
- contributi in conto capitale (quote esercizio)			
Totale A5) Altri ricavi e proventi	€ 11.402.734,07	€ 11.750.200,00	€ 9.300.200,00
TOTALE A - VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 11.402.734,07	€ 11.750.200,00	€ 9.300.200,00
B) Costi della Produzione			
6) Per acquisto di beni:			
a) beni socio assistenziali	€ -	€ -	€ -
b) beni tecnico economici	€ -	€ -	€ -
c) altri beni	€ 3.145,00	€ 7.000,00	€ 5.000,00
TOTALE 6) Per acquisto di beni	€ 3.145,00	€ 7.000,00	€ 5.000,00
7) Per Servizi:			
a) per la gestione delle attività socio assistenziali (anche esternaliz	€ 5.313.917,13	€ 6.320.000,00	€ 4.550.000,00
b) consulenze socio assistenziali	€ 25.300,00	€ 50.000,00	€ 25.000,00
c) Trasporti	€ -	€ -	€ -
d) altre consulenze	€ 356.513,25	€ 530.000,00	€ 265.000,00
e) lavoro interinale e altre forme di collaborazioni	€ 6.800,00	€ 15.000,00	€ 30.000,00
f) utenze	€ 58.108,89	€ 80.000,00	€ 50.000,00
g) manutenzione e riparazioni ordinarie	€ 30.999,92	€ 54.000,00	€ 31.000,00
h) costi per organi istituzionali	€ 42.332,00	€ 170.000,00	€ 45.000,00
i) assicurazioni	€ 93.846,50	€ 110.000,00	€ 95.000,00
j) altri	€ 105.710,81	€ 178.000,00	€ 98.000,00
Totale 7) Per Servizi	€ 6.033.528,50	€ 7.507.000,00	€ 5.189.000,00
8) Per godimento di beni di terzi:			
a) affitti	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00
b) canoni di locazione finanziaria	€ -	€ -	€ -
c) service	€ -	€ -	€ -
Totale 8) Per godimento di beni di terzi	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00
9) Per il Personale:			
a) Salari e stipendi	€ 411.855,19	€ 689.000,00	€ 585.500,00
b) Oneri sociali	€ 116.058,84	€ 210.000,00	€ 160.000,00

c) Trattamento di fine rapporto	€	-	€	-	€	-	€	-
d) Trattamento di quiescenza e similari	€	-	€	-	€	-	€	-
e) Altri costi	€	1.610,90	€	-	€	-	€	-
Totale 9) Per il personale	€	529.324,93	€	899.000,00	€	745.500,00	€	
10) Ammortamenti e svalutazioni:								
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€	-	€	-	€	-	€	-
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€	2.375,62	€	-	€	-	€	-
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€	-	€	-	€	-	€	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	€	-	€	-	€	-	€	-
Totale 10) Ammortamenti e svalutazioni	€	2.375,62	€	-	€	-	€	-
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci:								
a) variazioni delle rimanenze di beni socio assistenziali	€	-	€	-	€	-	€	-
b) variazione delle rimanenze di beni tecnico economici	€	-	€	-	€	-	€	-
Totale 11) Variazioni delle rimanenze	€	-	€	-	€	-	€	-
12) Accantonamenti per rischi:								
a) accantonamenti rischi attività istituzionale	€	-	€	700.000,00	€	700.000,00	€	700.000,00
b) accantonamenti rischi sentenze	€	-	€	20.000,00	€	10.000,00	€	10.000,00
c) fondo di riserva	€	-	€	59.283,57	€	52.674,00	€	52.674,00
d) fondo svalutazione crediti art.6 comma 17 l.135/2012	€	-	€	779.283,57	€	10.000,00	€	10.000,00
Totale 12) Accantonamenti per rischi	€	-	€	779.283,57	€	772.674,00	€	772.674,00
13) Altri accantonamenti:								
a) accantonamenti per oneri di manutenzione e ripristino beni	€	3.060.000,00	€	2.265.712,96	€	200.000,00	€	200.000,00
Totale 13) Altri accantonamenti	€	3.060.000,00	€	2.265.712,96	€	200.000,00	€	200.000,00
14) Oneri diversi di gestione:								
a) costi amministrativi	€	19.227,34	€	45.000,00	€	35.000,00	€	35.000,00
b) imposte non sul reddito	€	2.714.347,55	€	3.320.000,00	€	3.020.000,00	€	3.020.000,00
c) tasse	€	140.042,19	€	171.000,00	€	71.000,00	€	71.000,00
d) altri	€	-	€	10.000,00	€	10.000,00	€	10.000,00
e) minusvalenze ordinarie	€	-	€	-	€	-	€	-
f) sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	€	-	€	-	€	-	€	-
g) erogazione liberali	€	-	€	-	€	-	€	-
TOTALE 14 Oneri diversi di gestione	€	2.873.617,08	€	3.546.000,00	€	3.136.000,00	€	3.136.000,00
TOTALE B - COSTI DELLA PRODUZIONE			€	12.502.017,13	€	15.004.022,53	€	10.048.200,00
Differenza tra valore e costi di produzione (A - B)			€	-1.099.283,06	€	-3.253.822,53	€	-748.000,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI								
15) Proventi da partecipazione:								
a) in società partecipate	€	-	€	-	€	-	€	-
b) da altri soggetti	€	-	€	-	€	-	€	-
c) altri	€	-	€	-	€	-	€	-
TOTALE 15 - Proventi da partecipazione	€	-	€	-	€	-	€	-

Handwritten signature

Handwritten mark

Handwritten mark

16) Altri proventi finanziari:									
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	€	-	€	-	€	-	€	-	€
b) interessi attivi da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	€	787,49	€	1.000,00	€	1.000,00	€	1.000,00	€
c) interessi attivi bancari i.e postale	€	37.974,49	€	30.000,00	€	30.000,00	€	10.000,00	€
d) proventi finanziari diversi	€	-	€	-	€	-	€	-	€
Totale 16 - Altri proventi finanziari	€	38.761,98	€	31.000,00	€	31.000,00	€	11.000,00	€
17) Interessi e altri oneri finanziari:									
a) su mutui	€	-	€	-	€	-	€	-	€
b) bancari	€	-	€	-	€	-	€	-	€
c) oneri finanziari diversi	€	-	€	-	€	-	€	-	€
Totale 17) Interessi e altri oneri finanziari	€	-	€	-	€	-	€	-	€
TOTALE C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€	38.761,98	€	31.000,00	€	31.000,00	€	11.000,00	€
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie									
18) Rivalutazioni:									
a) di partecipazioni	€	-	€	-	€	-	€	-	€
b) di altri valori mobiliari	€	-	€	-	€	-	€	-	€
Totale 19) Rivalutazioni	€	-	€	-	€	-	€	-	€
19) Svalutazioni:									
a) di partecipazioni	€	-	€	-	€	-	€	-	€
b) di altri valori mobiliari	€	-	€	-	€	-	€	-	€
TOTALE 19) Svalutazioni	€	-	€	-	€	-	€	-	€
TOTALE D - Rettifiche di valore attività finanziarie	€	-	€	-	€	-	€	-	€
E) Proventi e oneri straordinari									
20) Proventi:									
a) donazioni lasciti ed erogazioni liberali	€	-	€	1.000,00	€	1.000,00	€	1.000,00	€
b) plusvalenze straordinarie	€	-	€	-	€	-	€	-	€
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo	€	2.828.515,63	€	2.649.000,00	€	2.649.000,00	€	1.501.000,00	€
TOTALE 20 - PROVENTI STRAORDINARI	€	2.828.515,63	€	2.650.000,00	€	2.650.000,00	€	1.502.000,00	€
21) Oneri:									
a) minusvalenze straordinarie	€	-	€	-	€	-	€	-	€
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo	€	1.153.419,79	€	1.220.000,00	€	1.220.000,00	€	1.765.000,00	€
TOTALE 21 - ONERI STRAORDINARI	€	1.153.419,79	€	1.220.000,00	€	1.220.000,00	€	1.765.000,00	€
TOTALE E - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	€	1.675.095,84	€	1.430.000,00	€	1.430.000,00	€	263.000,00	€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	€	614.574,76	€	1.792.822,53	€	1.792.822,53	€	1.000.000,00	€
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate									
a) IRAP									
b) IRES									
23) Utilizzo avanzo di amministrazione esercizi precedenti									
Risultato dell'esercizio	€	614.574,76	€	1.792.822,53	€	1.792.822,53	€	1.000.000,00	€

[Handwritten signature]

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE 2013-2015

Sede: Via Don Bosco, 7 – 80141 Napoli – Tel. 081.7511815 – 081.7511994 - 081.7516326
Fax segreteria: 081.7518341 – Fax amministrazione: 081.7512954
www.fondazionebanconapoli.it info@cert.fbnassistenzainfanzia.it

Allegato n. ⁷.....
alla deliberazione/determinazione
n. ⁸³..... del ²⁷ DIC. ²⁰¹².....
pag.

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI PER L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA
BILANCIO DI PREVISIONE ECONOMICO PLURIENNALE 2013-2015

CONTO ECONOMICO

	BILANCIO PREVISIONE 2013	BILANCIO PREVISIONE 2014	BILANCIO PREVISIONE 2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			
a) vari			
- Ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	€ 9.300.200,00	€ 1.340.000,00	€ 1.340.000,00
- contributi in conto esercizio			
- contributi in conto capitale (quote esercizio)			
Totale A5) Altri ricavi e proventi	€ 9.300.200,00	€ 1.340.000,00	€ 1.340.000,00
TOTALE A - VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 9.300.200,00	€ 1.340.000,00	€ 1.340.000,00
B) Costi della Produzione			
6) Per acquisto di beni:			
a) beni socio assistenziali	€ -		
b) beni tecnico economici	€ -		
c) altri beni	€ 5.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
TOTALE 6) Per acquisto di beni	€ 5.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
7) Per Servizi:			
a) per la gestione delle attività socio assistenziali (anche externaliz	€ 4.550.000,00	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00
b) consulenze socio assistenziali	€ 25.000,00	€ -	€ -
c) Trasporti	€ -	€ -	€ -
d) altre consulenze	€ 265.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
e) lavoro interinale e altre forme di collaborazioni	€ 30.000,00	€ -	€ -
f) utenze	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
g) manutenzione e riparazioni ordinarie	€ 31.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
h) costi per organi istituzionali	€ 45.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
i) assicurazioni	€ 95.000,00	€ 95.000,00	€ 95.000,00
j) altri	€ 88.000,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00
Totale 7) Per Servizi	€ 5.179.000,00	€ 2.395.000,00	€ 2.395.000,00
8) Per godimento di beni di terzi:			
a) affitti	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00
b) canoni di locazione finanziaria	€ -	€ -	€ -
c) service	€ -	€ -	€ -
Totale 8) Per godimento di beni di terzi	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00
9) Per il Personale:			
a) Salari e stipendi	€ 585.500,00	€ 455.000,00	€ 455.000,00
b) Oneri sociali	€ 160.000,00	€ 160.000,00	€ 160.000,00

c) Trattamento di fine rapporto	€	-	€	-	€	-
d) Trattamento di quiescenza e similari	€	-	€	-	€	-
e) Altri costi	€	-	€	-	€	-
Totale 9) Per il personale	€	745.500,00	€	615.000,00	€	615.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni:						
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€	-				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€	-				
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€	-				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	€	-				
Totale 10) Ammortamenti e svalutazioni	€	-				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci:						
a) variazioni delle rimanenze di beni socio assistenziali						
b) variazione delle rimanenze di beni tecnico economici						
Totale 11) Variazioni delle rimanenze						
12) Accantonamenti per rischi:						
a) accantonamenti rischi attività istituzionale	€	700.000,00				
b) accantonamenti rischi sentenze riserva	€	10.000,00				
c) fondo di riserva	€	52.674,00	€	30.000,00	€	30.000,00
Totale 12) Accantonamenti per rischi	€	10.000,00	€	30.000,00	€	30.000,00
13) Altri accantonamenti:						
a) accantonamenti per oneri di manutenzione e ripristino beni	€	200.000,00				
Totale 13) Altri accantonamenti	€	200.000,00	€	-	€	-
14) Oneri diversi di gestione:						
a) costi amministrativi	€	35.000,00	€	35.000,00	€	35.000,00
b) imposte non sul reddito	€	3.020.000,00	€	2.100.000,00	€	2.100.000,00
c) tasse	€	71.000,00				
d) altri	€	10.000,00				
e) minusvalenze ordinarie	€	-				
f) sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo						
g) erogazione liberali						
TOTALE 14 Oneri diversi di gestione	€	3.136.000,00	€	2.135.000,00	€	2.135.000,00
TOTALE B - COSTI DELLA PRODUZIONE			€	5.178.026,00	€	5.178.026,00
Differenza tra valore e costi di produzione (A - B)			€	9.300.200,00	-€	3.838.026,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) Proventi da partecipazione:						
a) in società partecipate						
b) da altri soggetti						
c) altri						
TOTALE 15 - Proventi da partecipazione						

1

12

3

16) Altri proventi finanziari:									
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	€	-							
b) interessi attivi da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	€	1.000,00	€	1.000,00				€	1.000,00
c) interessi attivi bancali e postale	€	10.000,00	€	5.000,00				€	5.000,00
d) proventi finanziari diversi	€	11.000,00	€	6.000,00				€	6.000,00
Totale 16 - Altri proventi finanziari									
17) Interessi e altri oneri finanziari:									
a) su mutui									
b) bancari									
c) oneri finanziari diversi									
Totale 17) Interessi e altri oneri finanziari									
TOTALE C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€	11.000,00	€	6.000,00				€	6.000,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie									
18) Rivalutazioni:									
a) di partecipazioni									
b) di altri valori mobiliari									
Totale 19) Rivalutazioni									
19) Svalutazioni:									
a) di partecipazioni									
b) di altri valori mobiliari									
TOTALE 19) Svalutazioni									
TOTALE D - Rettifiche di valore attività finanziarie									
E) Proventi e oneri straordinari									
20) Proventi:									
a) donazioni lasciti ed erogazioni liberali	€	1.000,00	€	1.000,00				€	1.000,00
b) plusvalenze straordinarie	€	-							
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo	€	1.501.000,00	€	1.500.000,00				€	1.500.000,00
TOTALE 20 - PROVENTI STRAORDINARI	€	1.502.000,00	€	1.501.000,00				€	1.501.000,00
21) Oneri:									
a) minusvalenze straordinarie									
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo	€	1.765.000,00	€	2.500.000,00				€	2.500.000,00
TOTALE 21 - ONERI STRAORDINARI	€	1.765.000,00	€	2.500.000,00				€	2.500.000,00
TOTALE E - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			-€	263.000,00				-€	999.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)			-€	1.000.000,00				-€	4.831.026,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate									
a) IRAP									
b) IRES									
23) utilizzo avanzo di amministrazione esercizi precedenti									
Risultato dell'esercizio	€	1.000.000,00	€	4.831.026,00				€	4.831.026,00
	€	-	€	-				€	-

[Handwritten signature]