



**FONDAZIONE CAMPANIA WELFARE-ASP**  
già “Fondazione Banco Napoli per l’assistenza all’infanzia”  
via Don Bosco n. 7  
80141 Napoli

**DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Atto n. 12 del 12-07-2021

**Oggetto: APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2020.**

Il giorno 12-07-2021, alle ore 15:00 presso la sede della Fondazione Campania Welfare- ASP , già Fondazione Banco Napoli per l’assistenza all’infanzia, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, così composto

<b>Nome e Cognome</b>	<b>Carica</b>	<b>Presente/Assente</b>
<b>DOTT.SSA STASI MARIA PATRIZIA</b>	Presidente	Presente
<b>PROF. BIANCO ROSARIO</b>	Vicepresidente	Presente
<b>AVV. ECCELLENTE COLOMBA</b>	Consigliere	Presente
<b>AVV. GORGA CLELIA</b>	Consigliere	Presente
<b>DOTT. MICCIARELLI GIUSEPPE</b>	Consigliere	Presente

Risultano presenti 5 e assenti 0

Partecipa nella sua qualità di Presidente la dott.ssa STASI MARIA PATRIZIA, assistito dal dott. MIGNANO PASQUALINA nella sua qualità di Segretario.

Premesso:

- che la Giunta Regionale della Campania con decreto dirigenziale n.189, del 11 aprile 2013, dell'A.G.C. 18 Assistenza Sociale, Att. Sociali, Sport, Tempo Libero e Spettacolo, a conclusione dell'iter di trasformazione, ha iscritto nel Registro delle Aziende Pubbliche di servizi alla persona, istituito ai sensi dell'art. 17 del Regolamento Regionale n. 2/2013, la Fondazione Banco di Napoli-Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia con il numero uno (1);
- che, per l'effetto, a questa Azienda si applicano le norme di cui al Regolamento Regionale n.2 del 22 febbraio 2013 e s.m.e.i. emanato dalla Regione Campania "Riordino delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza – Disciplina delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona" e recepite nello Statuto riformato redatto in Atto pubblico notarile, repertorio n. 2846, racc. 1948, registrato a Casoria il 3 dicembre 2014 al n. 5516/15 e, successivamente modificato giusto decreto dirigenziale della Giunta Regionale della Campania n. 686/2020;

Visto:

- il Regolamento Regionale n.2 del 22 febbraio 2013 e, in particolare l'art. 32 con cui si stabilisce che il bilancio consuntivo annuale rappresenta la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio finanziario rispetto a quanto previsto nel bilancio annuale di previsione, ed è corredato, oltre che dal bilancio sociale, di cui al successivo art.33, dalla relazione sulla gestione e dalla relazione e dal parere dell'organo di revisione contabile;

Dato atto:

- che il Tesoriere dell'Azienda – Banco di Napoli S.p.A. ha reso la propria gestione di cassa relativa all'esercizio finanziario 2020 così detto "Conto del Tesoriere";

Esaminato:

- il conto del patrimonio, che rileva i risultati della gestione patrimoniale e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio finanziario, parte integrante del presente atto;
- il conto economico, che rileva i componenti positivi e negativi dell'attività dell'Azienda secondo i criteri di competenza economica, parte integrante del presente atto;
- il rendiconto finanziario, che rileva il risultato di amministrazione, tenendo conto della dotazione iniziale di cassa, riscossione e pagamenti in conto residui e competenze, nonché dei residui attivi e passivi riaccertati alla fine dell'esercizio;
- la relazione sulla gestione, redatta dal Responsabile dell'Area Amministrativa, parte integrante del presente atto, che evidenzia, oltre al risultato di amministrazione, il quadro generale riassuntivo 2020, rispettando il principio del pareggio finanziario e della equivalenza tra entrate e spese per conto di terzi, nonché il risultato finanziario in termini di competenza ed in termini di cassa;
- il bilancio sociale che illustra le scelte, le attività, la realizzazione della mission istituzionale ed i risultati conseguiti;
- la relazione, redatta dal Collegio dei Revisori dei Conti di cui al verbale n. 5 del 10.07.2021, acquisito al prot. con il n. 2021/2186, allegata e parte integrante del presente atto;

Tenuto conto che i documenti contabili della gestione finanziaria evidenziano:

- un risultato di amministrazione in avanzo, al 31/12/2020 pari ad € 1.859.299,24 di cui parte vincolata pari ad €. 999.282,99, e parte disponibile pari ad €. 860.016,25;
- un avanzo di competenza pari ad €. 13.002,72;

- un avanzo, in termini di cassa, pari ad €. 685.674,18;  
come meglio esplicitato nei seguenti prospetti:

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa inizio esercizio		€. 1.829.542,23			
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	€. 1.000.000,00	€. 1.044.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	€. 4.567.926,32	€. 4.494.584,28
Titolo 3 – Entrate extratributarie	€. 2.660.635,86	€. 2.214.068,78	Totale spese finali	€. 4.567.926,32	€. 4.494.584,28
Totale entrate finali	€. 3.660.635,86	€. 3.258.068,78			
Entrate c/o terzi e Partite di Giro	€. 723.007,68	€. 765.653,19	Titolo 7 - Spese c/o terzi e Partite di Giro	€. 723.007,68	€. 765.653,19
Totale complessivo Entrate	€. 4.383.643,54	€. 4.023.721,97	Totale complessivo delle spese	€. 5.290.934,00	€. 5.167.590,02
			Avanzo di competenza/Fondo cassa	€. 13.002,72	€. 685.674,18
TOTALE A PAREGGIO	€. 5.303.936,72	€. 5.853.264,20	TOTALE A PAREGGIO	€. 5.303.936,72	€. 5.853.264,20

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

- un risultato economico negativo per l'esercizio 2020, pari ad €. 1.694.359,49;
- una consistenza patrimoniale netta finale 2020 pari ad €. 159.477.880,94;

Atteso:

- che l'art. 227, c. 2, D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e l'art. 18, c. 1, lett. b), D.Lgs. 23/06/2011, n. 118, nonché l'art. 32 del Regolamento Regionale della Campania n. 2/2013, prevedono che gli enti deliberano entro il 30 aprile dell'anno successivo il rendiconto della gestione composto dal conto del bilancio, dal conto economico e dallo stato patrimoniale;

Preso atto:

- che il D.L. n. 56 del 20 aprile 2021, ha prorogato al 31 maggio 2021 il termine per l'approvazione del rendiconto di gestione 2020, in considerazione "della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19 e della oggettiva necessità di alleggerire i carichi amministrativi di enti ed organismi pubblici anche mediante la dilazione degli adempimenti e delle scadenze";
- che il Tesoriere ha reso il conto della gestione corredato da tutta la documentazione contabile prevista;
- che con deliberazioni n. 10, del 5.7.2021, e successivamente n. 11, del 12.7.2021, entrambe esecutive ai sensi di legge, è stato approvato il riaccertamento ordinario dei

residui ai sensi dell'art. 3, comma 4, del D.Lgs. 118/2011;

Accertato, altresì:

- che copia del bilancio consuntivo relativo alla gestione dell'esercizio 2020, e dei documenti allegati, sono stati resi disponibili al Consiglio di Amministrazione dell'Ente, nel rispetto delle modalità e dei tempi stabiliti dai Regolamenti;

Acquisito:

- il parere favorevole del Collegio dei Revisori, agli atti del protocollo dell'ente al n.ro 2186/2021 del 12 luglio 2021;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto il Regolamento Regionale 2/2013;

Visto lo Statuto dell'Ente;

Visto il regolamento dell'Ente sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento dell'Ente di contabilità;

Atteso che l'adozione del presente provvedimento avviene nel rispetto della regolarità e della correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art.147bis del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm. ii.;

Acquisiti i pareri di cui all'art.49 del d.lgs.267/2000;

### **Il Responsabile amministrativo propone di deliberare**

1) di approvare il bilancio consuntivo per l'esercizio finanziario 2020, allegato quale parte integrante e sostanziale del presente atto sotto la lettera A) così composto:

- Stato Patrimoniale Attivo;
- Stato Patrimoniale Passivo;
- Conto Economico;
- Quadro Generale riassuntivo (rendiconto finanziario);
- Prospetto Dimostrativo del risultato di amministrazione;
- Rendiconto del bilancio - Gestione delle Entrate;
- Rendiconto del bilancio - Gestione delle Spese;
- Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità ed al fondo svalutazione crediti;
- Verifica equilibri di bilancio;

2) di approvare inoltre la Relazione sulla gestione (allegato B) ed il Bilancio Sociale (allegati C e D) e la relazione dell'Organo di Revisione contabile (allegato E);

3) di dare atto che il conto del bilancio dell'esercizio 2020 si chiude con un avanzo di amministrazione di €. 1.859.299,24, così come risulta dal seguente prospetto riassuntivo della gestione finanziaria:



4) di dare atto, altresì, che:

- il conto economico si chiude con un risultato negativo di esercizio di € 1.694.359,49, per il quale si propone la immediata copertura integrale mediante l'utilizzo di pari importo dei fondi di riserva costituiti dai risultati economici degli esercizi precedenti;
- il patrimonio netto presenta una consistenza di € 159.477.880,94 di cui fondo di dotazione di € 9.627.305,00;

5) di dare atto, inoltre, che le risultanze del rendiconto della gestione 2020 assicurano il rispetto del pareggio finanziario di bilancio anno 2020, come da seguente prospetto:

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa inizio esercizio		€ 1.829.542,23			
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	€ 1.000.000,00	€ 1.044.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	€ 4.567.926,32	€ 4.494.584,28
Titolo 3 – Entrate extratributarie	€ 2.660.635,86	€ 2.214.068,78	Totale spese finali	€ 4.567.926,32	€ 4.494.584,28
Totale entrate finali	€ 3.660.635,86	€ 3.258.068,78			
Entrate c/o terzi e Partite di Giro	€ 723.007,68	€ 765.653,19	Titolo 7 - Spese c/o terzi e Partite di Giro	€ 723.007,68	€ 765.653,19
Totale complessivo Entrate	€ 4.383.643,54	€ 4.023.721,97	Totale complessivo delle spese	€ 5.290.934,00	€ 5.167.590,02
			Avanzo di competenza/Fondo cassa	€ 13.002,72	€ 685.674,18
TOTALE A PAREGGIO	€ 5.303.936,72	€ 5.853.264,20	TOTALE A PAREGGIO	€ 5.303.936,72	€ 5.853.264,20

6) di trasmettere, ai sensi e per gli effetti dell'art. 41 del Regolamento Regionale n.2 del 22 febbraio 2013 e s.m.e.i., il presente atto alla Direzione Generale della Giunta Regionale della Campania;

7) di dichiarare, stante l'urgenza, ai sensi e per gli effetti dell'art. 23, comma 7, del Regolamento regionale n. 2/2013, nonché ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000, la presente deliberazione immediatamente eseguibile;

8) di provvedere alla pubblicazione del presente provvedimento all'Albo pretorio on line sul sito istituzionale dell'Azienda e nella sezione Amministrazione Trasparente, ai sensi del Dlgs. 33/2013 e sue succ. modificazioni ed integrazioni.

### IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Udita la proposta del Responsabile amministrativo, dopo ampia discussione

Visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti;

Visto i pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 49 e 147 del D.Lgs. 267/2000;

All'unanimità dei presenti

### 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 il bilancio consuntivo per l'esercizio finanziario 2020, allegato quale parte

integrante e sostanziale del presente atto sotto la lettera A) così composto:

- Stato Patrimoniale Attivo;
- Stato Patrimoniale Passivo;
- Conto Economico;
- Quadro Generale riassuntivo (rendiconto finanziario);
- Prospetto Dimostrativo del risultato di amministrazione;
- Rendiconto del bilancio - Gestione delle Entrate;
- Rendiconto del bilancio - Gestione delle Spese;
- Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità ed al fondo svalutazione crediti;
- Verifica equilibri di bilancio;

3) di approvare inoltre la Relazione sulla gestione (allegato B) ed il Bilancio Sociale (allegati C e D) e la relazione dell'Organo di Revisione contabile (allegato E);

4) di dare atto che il conto del bilancio dell'esercizio 2020 si chiude con un avanzo di amministrazione di €. 1.859.299,24, così come risulta dal seguente prospetto riassuntivo della gestione finanziaria:



5) di dare atto, altresì, che:

- il conto economico si chiude con un risultato negativo di esercizio di €. 1.694.359,49, per il quale viene prevista la immediata copertura integrale mediante l'utilizzo di pari importo dei fondi di riserva costituiti dai risultati economici degli esercizi precedenti;
- il patrimonio netto presenta una consistenza di €. 159.477.880,94 di cui fondo di dotazione di €. 9.627.305,00;

6) di dare atto, inoltre, che le risultanze del rendiconto della gestione 2020 assicurano il rispetto del pareggio finanziario di bilancio anno 2020, come da seguente prospetto:

#### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa inizio esercizio		€. 1.829.542,23			
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	€. 1.000.000,00	€. 1.044.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	€. 4.567.926,32	€. 4.494.584,28
Titolo 3 – Entrate extratributarie	€. 2.660.635,86	€. 2.214.068,78	Totale spese finali	€. 4.567.926,32	€. 4.494.584,28
Totale entrate finali	€. 3.660.635,86	€. 3.258.068,78			
Entrate c/o terzi e Partite di Giro	€. 723.007,68	€. 765.653,19	Titolo 7 - Spese c/o terzi e Partite di Giro	€. 723.007,68	€. 765.653,19
Totale complessivo Entrate	€. 4.383.643,54	€. 4.023.721,97	Totale complessivo delle spese	€. 5.290.934,00	€. 5.167.590,02
			Avanzo di competenza/Fondo cassa	€. 13.002,72	€. 685.674,18
TOTALE A PAREGGIO	€. 5.303.936,72	€. 5.853.264,20	TOTALE A PAREGGIO	€. 5.303.936,72	€. 5.853.264,20

7) di trasmettere, ai sensi e per gli effetti dell'art. 41 del Regolamento Regionale n.2 del 22 febbraio 2013 e s.m.e.i., il presente atto alla Direzione Generale delle Politiche Sociali della Giunta Regionale della Campania;

8) di dichiarare, stante l'urgenza, ai sensi e per gli effetti dell'art. 23, comma 7, del Regolamento regionale n. 2/2013, nonché ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000, la presente deliberazione immediatamente eseguibile;

9) di provvedere alla pubblicazione del presente provvedimento all'Albo pretorio on line sul sito istituzionale dell'Azienda e nella sezione Amministrazione Trasparente, ai sensi del Dlgs. 33/2013 e sue succ. modificazioni ed integrazioni.

*Napoli lì, 12-07-2021*

**Il Presidente**

**MARIA PATRIZIA STASI**

**Il Segretario**

**PASQUALINA MIGNANO**

*Documento firmato digitalmente (Dlgs n.82/2005)*