

VIA DON BOSCO N. 7
80141 NAPOLI

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO REGIONALE

DELIBERAZIONE N. 2

DEL 20-01-2015

OGGETTO: **Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2015.**

L'anno duemilaquindici, il giorno venti (20) del mese di gennaio, presso la sede dell'Ente in Napoli alla Via Don Bosco n. 7

il Commissario Regionale

Prof. Sergio **Sciarelli**, in virtù dei poteri conferiti con DPGR Campania n. 311 del 18/12/2014, ha assunto la seguente deliberazione:

Premesso:

- che la Giunta Regionale della Campania ha emanato il Regolamento n.2 del 22 febbraio 2013 che disciplina il riordino delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza e l'ordinamento delle aziende Pubbliche di servizi alla persona;
- che la Fondazione Banco di Napoli di Napoli – Azienda di Pubblica di servizi per l'Assistenza all'Infanzia, a conclusione dell'iter di trasformazione, con decreto dirigenziale n.189 del 11 aprile 2013 dell'A.G.C. Assistenza Sociale, Att. Sociali, Sport e tempo libero, è stata iscritta con il numero uno nel registro delle Aziende Pubbliche di servizi alla persona istituito presso la Regione Campania;
- che, con delibera commissariale n.69 del 5 novembre 2014, si è preso atto che la Direzione Generale per le Politiche sociali, le politiche culturali, le pari opportunità e il tempo libero della Giunta Regionale della Campania, con decreto dirigenziale n.948 del 30 ottobre 2014 ha approvato, ai sensi dell'art.15 del regolamento regionale n.2/2013 lo Statuto riformato dell'Azienda;

- che l'art.14 – comma 2 – del richiamato Statuto prevede che il bilancio di previsione è predisposto nei modi e nei termini di cui all'art.31, comma 4, del Regolamento della Regione Campania n.2/2013;

Visto in particolare, l'art.31, comma 4 del richiamato regolamento n.2/2013 che prevede:

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

Visti ed esaminati:

- lo schema di bilancio annuale dell'esercizio finanziario 2015, corredato dallo schema di bilancio pluriennale per il triennio 2015 – 2017, dalla relazione predisposta dal Responsabile dell'Area Amministrativa con la quale illustra i criteri per la formulazione dei budget sulla base del piano programmatico e dal piano di valorizzazione e gestione del patrimonio;

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

Acquisito il verbale n.68 del 19.1.2015, 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

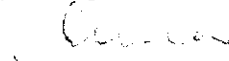
Per tutti i motivi espressi in narrativa e che qui si intendono integralmente riportati:

- 1) di approvare il bilancio economico dell'esercizio finanziario 2015 corredato da:
 - a) bilancio preventivo economico triennale 2015-2017;

- b) relazione illustrativa con la quale vengono esplicitati i criteri per la formulazione dei budget di bilancio;*
 - c) piano di valorizzazione del patrimonio immobiliare;*
 - d) relazione previsionale e programmatica;*
 - e) relazione e parere dell'organo di revisione contabile;*
- allegati al presente atto, quale parte integrante e sostanziale;*

2) di trasmettere copia del presente provvedimento agli uffici competenti per tutti gli adempimenti conseguenti.

*Il Commissario Regionale
Prof. Sergio Sciarelli*



Il sottoscritto responsabile del servizio finanziario

A T T E S T A

l'imputazione della spesa di € _____

e la capienza del relativo stanziamento,

come da prospetto a lato

Il Responsabile del servizio finanziario

Cap. _____ Art. _____ Competenza ☐ Residui ☐

Somma stanziata € _____

Variazioni in aumento € _____

Variazioni in diminuzione € _____

Impegni precedenti € _____

Disponibilità € _____

Presente impegno € _____

Disponibilità residua € _____

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 _____

Il Responsabile *[Firma]*

IL RESPONSABILE
DI
RAGIONERIA

Per quanto concerne la regolarità contabile esprime il seguente parere:

favorevole

Data _____

Il Responsabile *[Firma]*

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

Prof. Sergio Sciarelli

(Firma)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto DIPENDENTE INCARICATO certifica che:

la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line sul sito www.fondazionebanconapoli.it della Fondazione Banco di Napoli – Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia il _____ ove resterà esposta per 15 giorni consecutivi (art. 23 – comma 6 – Regolamento Regione Campania 22.2.2013 n. 2).

Napoli _____

IL DIPENDENTE INCARICATO

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione, viene pubblicata all'Albo Pretorio on line sul sito www.fondazionebanconapoli.it della Fondazione Banco di Napoli – Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia il _____

☒ diviene esecutiva il _____ (art. 23 – comma 6 Regolamento Regione Campania 22.2.2013 n. 2).

☐ è immediatamente esecutiva il _____ (art. 23 – comma 7 Regolamento Regione Campania 22.2.2013 n. 2).
Napoli, _____

IL DIPENDENTE INCARICATO

Il sottoscritto DIPENDENTE INCARICATO

Visti gli atti di ufficio e l'articolo 32 della legge 69/2009

ATTESTA

che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on line sul sito www.fondazionebanconapoli.it della Fondazione Banco di Napoli – Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia per _____ giorni consecutivi dal _____ al _____ (art. 23 – comma 6 – Regolamento Regione Campania 22.2.2013 n. 2).

Napoli, _____

IL DIPENDENTE INCARICATO

Sede: Via Don Bosco, 7 - 80141 Napoli - Tel. 081.7511815 - 081.7511994 - 081.7516326
Fax segreteria: 081.751.8341 - Fax amministrazione 081.7512954
www.fondazionebanconapoli.it -

Collegio dei Revisori

Verbale N. 68

Presso la sede della Fondazione Banco Napoli per l'assistenza all'infanzia in Via Don Bosco 7 Napoli in data 19/01/2015 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 ad esaminare i documenti contabili e relazioni trasmessi a questo Collegio in data 14/01/2015 per formulare :

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015 E PLURIENNALE 2016-2017 E RELATIVI ALLEGATI

Il Collegio 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), nel rispetto della legislazione vigente in materia e del regolamento regionale ha verificato i seguenti atti predisposti dall'Ente :

- 1) Bilancio di previsione finanziario 2015;
- 2) Stato Patrimoniale di previsione 2015;
- 3) Conto Economico di previsione 2015;
- 4) Conto Economico pluriennale 2016-2017

corredati da:

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

Tenuto conto

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

Rileva e verifica che

1) le risultanze finali del bilancio di previsione annuale per l'esercizio finanziario 2015 sono le seguenti:

Le uscite correnti riepilogati secondo la natura economica dei fattori produttivi sono così previste:

			Prev. Def. 2014	Previsione 2015
Amministra zione e personale			2.181.000,00	2.237.964,00
Finalità			2.220.000,00	1.815.000,00
Prestaz. Serv.straor dinari			236.200,00	90.100,00
Altre finalità			0,00	5.000,00
Imposte e tasse			2.100.000,00	1.983.136,00
Oneri beni stabili			110.026,00	222.002,00
Spese straord prog.			50.000,00	40.000,00
Lavo straordinari ben Immobili			2.900.000,00	520.000,00
Fondo di riserva			35.974,00	34.148,00
Fondo incred.patri moniale			360.000,00	30.000,00
<i>totale</i>			<i>10.193.200,00</i>	<i>6.977.350,00</i>

L'entrate correnti distinti per fonte di provenienza :

			Prev. Definitiva 2014	Previsione 2015
Fondo presunto avanzo di amm.ne			6.850.000,00	5.670.000,00
Fondi rustici,fabbri cati e rendite			1.301.200,00	1.245.350,00
Contributi, interessi e entr. Straord.			2.042.000,00	62.000,00
<i>totale</i>			<i>10.193.200,00</i>	<i>6.977.350,00</i>

2) Le voci dello Stato Patrimoniale di previsione 2015 sono così riassunte:

ATTIVO

A) IMMOBILIZZAZIONI		163.340.688,00
Immobilizzazioni immateriali	540.000,00	
Immobilizzazioni materiali	158.755.688,00	
Immobilizzazioni finanziarie	4.045.000,00	
B) ATTIVO CIRCOLANTE		3.831.773,00
Rim.beni di consumo	400,00	
Crediti	1.929.373,00	
Disponibilità liquide	1.902.000,00	
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		0,00
<u>TOTALE ATTIVO</u>		<u>167.172.461,00</u>

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO		160.681.885,00
Fondo di dotazione	9.627.305,00	
Donaz. e lasciti vincolati a inv.	144.387.149,00	
Altre Riserve	5.039.462,00	
Utili portati a nuovo	6.762.071,00	
Perdita dell'esercizio	-5.134.102,00	
B) CONF. DA TRASF. IN CONTO CAPITALE		0,00
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		4.434.242,00
Fondi per rischi	434.242,00	
Altri fondi	4.000.000,00	
D) TFR		0,00
E) DEBITI		2.056.334,00
Debiti verso fornitori	1.750.334,00	
Debiti tributari	20.000,00	
Debiti verso istituti prev e ass.	43.000,00	
Altri debiti	243.000,00	
F) RATEI E RISCONTI PASSIVI		0,00
<u>TOTALE PASSIVO</u>		<u>167.172.461,00</u>
G) CONTI D'ORDINE		659.474,00

3) Le risultanze finali del Conto Economico di previsione 2015 sono le seguenti:

A) Valore della produzione	€ 1.244.200,00+
B) Costi della produzione	€ 6.403.452,00-
C) Proventi ed oneri finanziari	€ 61.150,00+
D) Rettifiche di valori attiv.finanz.	€ 0,00
E) Proventi straordinari	€ 0,00
F) Irap personale dip.	€ 36.000,00-
Risultato dell'esercizio	€ 5.134.102,00-

CONTO ECONOMICO	Prev. 2014	Previsione 2015
VALORE DELLA PRODUZIONE	<u>1.300.200,00</u>	<u>1.244.200,00</u>
Ricavi da utilizzo patrimonio immobiliare	1.300.200,00	1.244.200,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	<u>7.207.226,00</u>	<u>6.403.452,00</u>
<u>Acquisto di beni</u>	200.500,00	366.100,00
Cancelleria	4.000,00	3.000,00
stampati	1.000,00	1.000,00
Canoni utenze	96.700,00	87.800,00
Canoni energetici	98.800,00	274.300,00
<u>Per Servizi:</u>	3.723.000,00	3.175.708,00
a) gestione attività socio assistenziali	2.240.000,00	1.830.000,00
b) gestione attività amministrative	474.500,00	373.208,00
c) gestione servizi e manutenz.immobili	1.008.500,00	972.500,00
<u>Per godimento beni terzi-affitti</u>	26,00	26,00
<u>Per il personale</u>	818.700,00	800.232,00
a) salari e stipendi	623.200,00	649.732,00
b) oneri sociali	160.000,00	119.000,00
c) tfr	-	-
d) trattamento quiescenza	-	-
e) altri costi	35.500,00	31.500,00
<u>Accantonamenti per rischi</u>	360.000,00	30.000,00
Ammortamenti altre Imm.materiali	0,00	43.259,00
<u>Oneri diversi di gestione</u>	2.105.000,00	1.988.136,00
imposte	2.080.000,00	1.973.136,00
tasse	20.000,00	10.000,00
altro	5.000,00	5.000,00

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	41.000,00	61.150,00
<i>Altri proventi finanziari</i>		
interessi attivi e prov finanz	41.000,00	61.150,00
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2.007.000,00	0,00
Irap	40.000,00	36.000,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-3.899.026,00	-5.134.102,00

4) le risultanze finali del bilancio preventivo economico pluriennale 2016-2017 sono le seguenti:

anno 2016

A) Valore della produzione	€	3.376.800,00 +
B) Costi della produzione	€	6.667.266,00 -
C) Proventi ed oneri finanziari	€	71.200,00 +
D) Rettifiche di valori attiv.finanz.	€	0,00
E) Proventi straordinari	€	2.000,00 -
Y) Irap	€	36.000,00 -
Risultato dell'esercizio	€	3.257.266,00 -

anno 2017

A) Valore della produzione	€	8.585.800,00 +
B) Costi della produzione	€	8.629.200,00 -
C) Proventi ed oneri finanziari	€	81.400,00 +
D) Rettifiche di valori attiv.finanz.	€	0,00
E) Proventi straordinari	€	2.000,00 -
Y) Irap	€	36.000,00 -
Risultato dell'esercizio	€	0,00

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

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

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

CONSIDERAZIONI FINALI

Il Collegio dei Revisori ha verificato il rispetto dei principi della competenza nella stesura del bilancio di previsione per l'anno 2015 e del bilancio pluriennale 2016-2017, nonché il rispetto dei principi della congruità, della coerenza e dell'attendibilità contabile sulla esigibilità delle previsioni di entrata.

Il Bilancio è stato impostato in base agli schemi contabili di cui al regolamento regionale del 22/2/2013 n. 12, pubblicato sul Burc del 14 marzo 2014. La relazione programmatica di accompagnamento al bilancio di previsione annuale 2015 e pluriennale 2016-2017 redatta dal Commissario Regionale offre i dovuti riferimenti alle norme e ai principi nazionali e regionali sui quali è impostata la presente programmazione.

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

- alla riduzione delle entrate in conseguenza della fine locazione del complesso immobiliare di Bagnoli da parte del Jfc Naples dal 30/09/2013 e della conseguenziale necessità di programmare una serie di interventi volti a garantire la migliore conservazione del patrimonio utile alla sua nuova locazione. Prudenzialmente per tale complesso immobiliare si è tenuto solamente conto delle entrate certe derivanti da contratti già stipulati atteso che ad oggi non sono state ancora definite le ulteriori trattative con i soggetti, che hanno manifestato il loro interesse ad una locazione della rimanente parte del complesso;
- ancora una volta così come avvenuto per l'anno 2014 si precisa che viene applicata una riduzione sui canoni di locazione corrisposti dall'Agenzia delle Entrate per le unità immobiliari in Pozzuoli 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; ed in attesa di concludere le trattative avviate per la stipula di un nuovo contratto con eventuale riduzione degli spazi locati.
- alla riduzione applicata sui canoni di locazione riguardanti gli immobili di via Petrarca 93 palazzina n.4 e 7 applicata su richiesta della generalità degli inquilini in seguito dell'eccezionale crisi economica;
- incremento delle spese per attività di sorveglianza necessaria ed indispensabile per garantire la salvaguardia del complesso di Bagnoli;
- che i costi per le utenze del complesso di Bagnoli gravano quasi interamente a carico dell'Ente pertanto sono in corso procedure volte ad una riduzione dei consumi energetici e alla riformulazione dei contratti di fornitura in base ai consumi effettivi;
- che in seguito agli esigui ricavi previsti si è proceduto ad un ulteriore taglio delle risorse da destinare alla realizzazione degli scopi istituzionali.

Nella relazione illustrativa al bilancio economico triennale 2015-2017 si evidenzia inoltre:

- che il bilancio economico triennale è stato predisposto tenendo conto della graduale messa a reddito del complesso di Bagnoli anche a seguito della formalizzazione dell'interesse da parte della Regione Campania di prendere in locazione gli immobili identificati con le lettere O - D - L- M- P- Q per utilizzo uffici/archivio oltre all'edificio JK per uso officina autorimessa;

-che per l'esercizio 2017 l'Ente ha pianificato il corrispettivo di € 1.280.000,00 relativo alla gestione della Residenza Universitaria ormai completata e munita delle certificazioni necessarie.

Alla luce di quanto esposto il Collegio

RILEVA

Che il pareggio di bilancio per l'anno 2015 è garantito con il ricorso dell'utilizzo dei fondi di accantonamento, la cui consistenza è sufficiente alla copertura delle presunte perdite.

Si evidenzia che l'utilizzo di tali fondi rappresenta una situazione straordinaria, che si giustifica con la fine locazione del complesso di Bagnoli, che come detto comporta una drastica riduzione delle entrate.

E' pur vero che il regolamento Regionale impone il pareggio di bilancio, e che tale circostanza non è rispettata nell'anno 2016, poiché ci troviamo di fronte ad un evento straordinario (la fine locazione complesso di Bagnoli), che penalizza fortemente le entrate della Fondazione, ma vi sono sufficienti riserve per ripianare la presunta perdita senza ricorrere a fonti esterne. Mentre nell'anno 2017 si prevede un sostanziale equilibrio economico, diventando più concreta l'ipotesi del fitto del complesso di Bagnoli.

Tuttavia si dà atto che l'organo di amministrazione si è molto attivato nel trovare soluzioni efficaci al problema.

Pertanto, ciò premesso è giustificato per il 2015 l'utilizzo degli accantonamenti per garantire da una parte il pareggio di bilancio e dall'altro la continuità della mission dell'Ente anche se in forma molto ridotta, in particolare nella sua azione di assistenza, che dovrebbe tornare a regime nel 2017.

Questo Collegio nell'esprimere parere favorevole raccomanda un monitoraggio costante e puntuale sulle previsioni formulate, nonché sulle spese del personale e sulle manutenzioni del patrimonio immobiliare e invita l'organo di amministrazione di continuare a ricercare soluzioni adeguate e rapide per il complesso di Bagnoli, visto l'ormai esaurimento delle riserve accantonate, traguardo per proporre situazioni di eventuali operazioni straordinarie.

Il Collegio dei Revisori

Presidente Dott.Urciuoli Ernesto

Sindaco Dott.D'Amelio Giuseppe

Sindaco Rag.Crino Vittorio

Relazione programmatica bilancio 2015

1. Finalità statutarie dell'azienda

L'azienda garantisce pari diritti e pari opportunità ai cittadini dei diversi territori della Regione ed a quelli portatori di problematiche differenti.

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

Ai sensi dell'art. 2 dello Statuto l'azienda promuove i diritti attivi dell'infanzia e dell'adolescenza così come enunciati dalla Convenzione sui diritti del fanciullo, adottata a New York il 20 novembre 1989 e resa esecutiva con la legge 27 maggio 1991, n. 176, e svolge dette attività direttamente, nonché in collaborazione con Enti, Organismi ed Istituzioni pubbliche o private¹, *riconoscendo il proprio ruolo integrativo e propulsivo, e non sostitutivo del servizio pubblico di competenza degli enti locali.*

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

I fini statutari vengono conseguiti attraverso:

- a) contributi al pagamento di rette di mantenimento per i anni 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);

¹ Art. 2 dello Statuto:

"2.1. L'AZIENDA, in continuità con la propria ispirazione, promuove i diritti attivi dell'infanzia e dell'adolescenza così come enunciati dalla Convenzione sui diritti del fanciullo adottata a New York il 20 novembre 1989 e resa esecutiva con la Legge 27 maggio 1991 n. 176, e svolge dette attività direttamente, nonché in collaborazione con Enti, Organismi ed Istituzioni pubbliche o private. A tal fine può stipulare accordi e convenzioni disciplinanti forme di collaborazione finalizzate, nel rispetto delle reciproche competenze, ad un ottimale utilizzo delle risorse disponibili.

2.2. L'AZIENDA si colloca nel sistema regionale integrato degli interventi e dei servizi sociali ed educativi, svolgendo funzioni di carattere sociale, educativo ed assistenziale, di consulenza e di collaborazione organizzativa, promuovendo ed attuando attività e servizi ai minori, bambini e bambine, anche di natura sperimentale.

2.3. L'AZIENDA opera, altresì, nel campo dello studio, della ricerca, della documentazione, dell'analisi, della sperimentazione, della formazione e dell'informazione in tutti i campi riguardanti l'infanzia, l'adolescenza, le famiglie, la maternità e la condizione della donna.

2.4. L'AZIENDA collabora con la Regione Campania svolgendo anche attività di documentazione, informazione, analisi e ricerca, innovazione e sperimentazione, relativamente alle politiche d'intervento rivolte all'infanzia e all'adolescenza, all'organizzazione di servizi, alla formazione e all'aggiornamento dei profili professionali dei soggetti che operano a favore dell'infanzia e delle famiglie, alla informazione e alla formazione delle famiglie.

2.5. L'AZIENDA utilizza il reddito derivante dal proprio patrimonio per la realizzazione di attività ed iniziative di promozione rivolte in particolare ai bambini ed alle famiglie della fascia del disagio sociale.

2.6. L'AZIENDA svolge la propria attività nell'ambito del territorio della Regione Campania.

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

Salvo diverse indicazioni definite di anno in anno, le aree di intervento per le progettualità sono le seguenti: socio educativa; benessere; formazione e lavoro, integrazione – extra comunitari.

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

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

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

Per l'anno scolastico 2014-2015, in considerazione della situazione generale in cui versa l'Azienda, legata alla mancata utilizzazione del complesso immobiliare di Bagnoli, le attività socio assistenziali in forma semi residenziale sono state limitate a circa 800 bambini/e, in regime di proroga, presso 32 strutture convenzionate, con un contributo finanziario di €. 220,00 /mese/bambino/a e, se permane ancora la medesima situazione, si potrà operare, con le stesse modalità, per l'anno scolastico 2015-2016, compatibilmente con le disponibilità finanziarie.

Come per l'anno 2014, anche per il 2015 la spesa, sebbene ulteriormente ridotta, sarà coperta grazie agli accantonamenti delle entrate straordinarie derivanti da rimborsi di imposte prudentialmente deliberati a seguito di contenziosi conclusisi favorevolmente.

La scelta di proseguire in tal modo le attività semi residenziali è stata dettata dalla gravità della situazione sociale ed economica in cui versa in particolar modo la Regione Campania che non consente di venire meno a questa modalità socio assistenziale che è richiesta fortemente dalle famiglie, poiché viene incontro alla necessità di coprire i bisogni di accoglienza dei bambini fino al pomeriggio, tenuto conto che purtroppo nella nostra regione ciò non è assicurato dalla scuola pubblica che non sempre garantisce la refezione né tantomeno un orario di attività prolungato.

Le attività progettuali, sospese inderogabilmente per l'anno 2014, vengono riprese nell'anno 2015 con la realizzazione di alcune attività che si affiancheranno a quelle semiresidenziali.

Tali iniziative, che comporteranno una minima spesa, perché realizzate in massima parte con le risorse interne all'amministrazione, saranno un supporto determinante per un corretto sviluppo educativo e crescita dei bambini assistiti, tutti appartenenti alla fascia del disagio ed ai relativi nuclei familiari, per lo più mono genitoriali, dove una giusta alimentazione, l'uso incontrollato dei mezzi informatici e stimoli alla legalità sono scarsi ovvero poco incentivati.

Saranno, pertanto, realizzate le seguenti attività:

1. Sportello di ascolto e di segretariato sociale, sulle problematiche relative alla famiglia ed al rapporto genitori-figli e sportello informativo circa i servizi presenti sul territorio.
2. Educazione alimentare a contrasto dei disturbi della nutrizione quali obesità infantile, anoressie e bulimie.
3. Progetto "alienati dalla rete..., soli e senza emozioni" finalizzato ad informare e formare i bambini ad un corretto uso del computer nella navigazione e sui pericoli del web.
4. Progetto di educazione civica ed alla legalità con la pubblicazione e la relativa divulgazione di un quaderno che tratta i seguenti argomenti: le Regole; Cittadini (diritti, doveri e solidarietà; la Costituzione; l'Unione Europea e i Diritti Umani;
5. Progetto di educazione al riuso delle materie di scarto, attraverso eventi seminari e laboratori espressivi.

2. Attività del Commissario relative all'adeguamento delle norme statutarie al regolamento regionale n.2 del 22 febbraio 2013.

La Giunta Regionale della Campania con deliberazioni n.509 del 25 novembre 2013 e n.528 del 9/12/2013 ha disposto il rinnovo della gestione Commissariale della Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia, al fine di dare un nuovo impulso alle attività commissariali: di adeguarsi alla disciplina regionale, nelle more entrata in vigore; di avviare, a seguito della cessazione dell'utilizzo del complesso Nato, la gestione intesa alla massimizzazione del reddito dell'impianto unitamente a un razionale utilizzo dell'intera area e di rafforzare le competenze di carattere economico-gestionale dell'organo commissariale, attesa la complessità delle funzioni svolte per il risanamento della gestione patrimoniale e finanziario-contabile dell'Azienda.

Con decreto del Presidente della Giunta Regionale della Campania n. 476 del 18/12/2013, è stata decretata, ai sensi del regolamento regionale n.2 del 22 febbraio 2013, la nomina del sottoscritto quale Commissario Regionale dell'Ente "Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia", per la reggenza temporanea dell'Amministrazione in sostituzione dell'ordinario organo di Amministrazione, per la durata di un anno, a decorrere dalla data di nomina di cui al richiamato decreto, ovvero sino alla costituzione dell'ordinario organo di Amministrazione, successivamente rinnovata con decreto del Presidente della Giunta Regionale della Campania n.311 del 18 dicembre 2014.

La Fondazione Banco di Napoli Azienda Pubblica di servizi per l'Assistenza all'Infanzia è un'azienda pubblica di servizi alla persona originata dalla trasformazione dell'IPAB "Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia" in virtù della delibera adottata dalla Giunta Regionale della Campania n.266 del 12 marzo 2010.

Lo statuto, approvato con la D.G.R.C. n.266/2010, in data 18 marzo 2010 è stato formalizzato con atto pubblico Rep. 53349 racc. n.1511 e pubblicato e trasmesso al Presidente della Giunta Regionale della Campania nonché al Coordinatore del Settore Politiche Sociali, perché fossero posti in essere gli adempimenti consequenziali.

La Giunta Regionale della Campania con decreto dirigenziale n.189 dell'11 aprile 2013 dell'A.G.C. 18 Assistenza Sociale, Att. Sociali, Sport e Tempo Libero, ha iscritto al numero uno la Fondazione

Banco di Napoli – Azienda Pubblica di Servizi per l'Assistenza all'Infanzia nel Registro delle Aziende Pubbliche di servizi alla persona.

In ossequio alle disposizioni regolamentari intervenute successivamente con l'emanazione del regolamento regionale n.2 del 22 febbraio 2013 "Riordino delle Istituzioni Pubbliche di assistenza e Beneficenza. Disciplina delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona" ed in ossequio a quanto richiamato nelle Deliberazioni Regionali n.509/2013 e n. 528/2013, è stato avviato e concluso l'iter delle modifiche statutarie e lo Statuto dell'Azienda è stato formalizzato in data 2 dicembre 2014 con atto Pubblico Rep. 2846 racc. 1948.

Nel contempo, dopo ampia disamina della materia, sono state definite tutte le attività necessarie per la modifica del software gestionale della contabilità per adeguarlo al sistema economico patrimoniale ed è in corso di definizione ed approvazione il relativo regolamento di contabilità.

3. Sull'organizzazione dell'ente

Attualmente, l'Azienda si articola in 2 Aree che costituiscono la macrostruttura alla base dell'assetto organizzativo dell'Ente in cui lavorano 10 dipendenti a tempo indeterminato. I settori sono affidati alla Responsabilità di Posizioni Organizzative (PO) che rispondono, relativamente agli atti aventi rilevanza esterna proposti, in ordine gestione della spesa nonché al rispetto dei termini dei procedimenti amministrativi.

Figure professionali

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

Area Amministrativa

Responsabile area	1	
Istruttore Dir. Tecnico	1	
Istruttore Amministrativo	1	
Istruttore Amministrativo		1(vacante)
Istruttore Informatico	1	
Istruttore Responsabile autoparco	1	
Collaboratore addetto Urp , B		1 (vacante)
Operatore Professionale	1	
Totale	8	

Area politiche sociali

Responsabile area		1 (vacante)
Istruttore Direttivo	1	
Istruttore Direttivo	1	
Istruttore Direttivo	1	
Istruttore Amministrativo	1	
Operatore B		1 (vacante)
Istruttore Amministrativo	1	
Totale	6	

L'area Amministrativa è suddivisa nei settori:

SEGRETERIA

- Predisposizione contratti
- Predisposizione delibere
- Segreteria organo di governo

PROTOCOLLO

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

FINANZIARIO

- Economato
- Programmazione Bilancio – Rendiconto – Inventario
- Gestione personale
- Locazione unità immobiliari

U.R.P.

- Predisposizione contratti
- Gestione canoni di fitto del patrimonio immobiliare
- Accesso agli atti
- Front office
- Back office

LAVORI

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

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

SERVIZI SEMIRESIDENZIALI

- Predisposizione modulistica ammissione ai servizi
- Predisposizione convenzioni
- Predisposizione proposte di deliberazioni
- Valutazione e assegnazione servizi
- Gestione servizi

SERVIZI DIRETTI

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

Il Piano di lavoro dalla Fondazione Banco di Napoli per l'Assistenza all'Infanzia, atteso che informa la sua attività ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità, è predisposto in analogia ai principi dettati dal D.Lgs. n. 150/2009.

La misurazione e la valutazione delle performance costituiscono strumenti necessari per assicurare elevati standard qualitativi e quindi economici del servizio.

La finalità è il miglioramento della qualità dei servizi offerti dall'Amministrazione, e rendere partecipi i cittadini degli obiettivi strategici che l'Amministrazione si è data e delle risorse impiegate per il loro raggiungimento, garantendo trasparenza e ampia diffusione verso l'utenza (attraverso gli indicatori predeterminati dall'Ente).

Nelle more dell'approvazione del nuovo regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi con annessa nuova dotazione organica, così come previsto dalla vigente regolamentazione regionale e dallo Statuto dell'Azienda, attesa l'elevata percentuale dei posti vacanti e l'accresciuta mole di lavoro che grava sui pochi dipendenti, è stata approvata la programmazione triennale sul fabbisogno del personale per gli anni 2014/2016, procedendo, già per l'anno 2014, alla copertura di 1 posto di Istruttore Amministrativo per l'Area Amministrativa, attraverso un avviso di mobilità, prima di espletare le procedure concorsuali.

Il problema della pianta organica dovrà in futuro essere risolto tenendo conto del cambiamento di operatività della Fondazione, che – a seguito del rilascio da parte della Nato del complesso di Bagnoli – comporterà l'attuazione di complesse procedure di manutenzione degli immobili e di spazi in generale unitamente a procedure, altrettanto complesse, di ricerca di altri locatari delle strutture così liberatesi.

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

Nelle more sin dal mese di settembre 2011 sono avuti incontri con il Presidente della Regione ed il Capo di Gabinetto, nonché alcuni Assessori, che hanno anticipato l'interesse al futuro utilizzo del complesso quali uffici della Giunta. Il Comando ha formalizzato il rilascio nei termini previsti nella convenzione.

Al fine della individuazione di nuovi utilizzatori del complesso, oltre alle trattative in corso con la Regione Campania, 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 da parte di soggetti sul mercato.

In data 25 gennaio 2013, sulla premessa che vi fosse interesse non ancora definito da parte della Regione Campania, è stato pubblicato l'avviso di manifestazione di interesse (preventivamente inoltrato alla Giunta regionale, delibera n. 185 del 12.4.2012 comunicata con nota al Capo di Gabinetto del Presidente n. 2019 del 9.5.2012 e note successive di comunicazione ed aggiornamento a margine dei numerosi incontri).

Degli esiti della pubblicazione dell'avviso si è notiziata di tempo in tempo la Regione Campania, cui sono stati comunicate tutte le successive attività (incontri, corrispondenza con i proponenti, ecc.).

La Regione Campania, con nota acquisita agli atti della Fondazione prot. 2069 del 23.4.2013, ha comunicato che sono in corso verifiche tra la medesima Regione ed il Comune di Napoli (anch'esso proponente a seguito della pubblicazione dell'avviso), per la utilizzazione congiunta del complesso. Sono seguite ulteriori attività sia di sopralluogo sia di riunioni sia per la stesura del protocollo di intesa tra gli enti.

Di intesa con il Comando, sono stati definiti rapporti contrattuali con le scuole esistenti nel complesso nonché con alcuni dei sub concessionari del JFC.

Le attività di dismissione del complesso si sono concluse con il verbale di riconsegna del 30.9.2013, con il quale il complesso è rientrato nella piena disponibilità della Fondazione.

Qui va precisato che nonostante la natura del Comando, soggetto militare internazionale, grazie ai rapporti instaurati quest'ultimo ha autorizzato la Fondazione a porre in essere alcune attività in anticipo rispetto alla data di rilascio del complesso, attività programmate dalla Fondazione con la delibera n. 77/2012 e successive.

La collaborazione istituzionale che si è instaurata tra la Giunta Regionale della Campania, il Comune di Napoli e la Fondazione si auspica possa consentire la immediata utilizzazione del complesso, con particolare attenzione verso i bambini.

Dalla collaborazione nasceranno ipotesi di utilizzazione sociale anche in favore di fasce disagiate della popolazione.

Questi accordi dovranno innanzitutto tenere conto delle esigenze della Fondazione di proseguire nella sua funzione istituzionale mettendo nuovamente a reddito il complesso dopo il rilascio dello stesso da parte del comando Nato.

Il complesso, infatti, è stato utilizzato sin dal 1952 ininterrottamente dalla Nato che ha corrisposto un canone annuo utilizzato dalla Fondazione per i suoi fini assistenziali.

Dalle rendite derivanti dal complesso è stato infatti possibile assistere ogni anno, in varie forme, circa 4500 bambini della fascia del disagio comunque residenti nel territorio della Regione Campania.

Da qui la necessità di pervenire in tempi brevi alla messa a reddito del complesso, garantendone altresì la utilizzazione sociale.

Le attrezzature sportive presenti nel complesso saranno utilizzate da chi verrà selezionato che dovrà assumersi l'impegno di utilizzazione gratuita a favore delle fasce più deboli, sulla base di accordi che si definiranno con il Comune e con la Municipalità.

Si sta lavorando ad una proposta globale nella quale definire la complessiva utilizzazione delle aree e dei fabbricati esistenti, che tenga conto delle proposte già pervenute alla fondazione a seguito dell'avviso di manifestazione di interesse e coerenti con il Piano Regolatore Generale.

La Fondazione ha previsto anche l'utilizzo degli orti urbani della Collina di San Laise, che è un polmone verde, e tale resterà, di circa 80.000 mq.

In tali sensi la Giunta Regionale, il Comune di Napoli e la Fondazione si sono impegnati a prevedere negli accordi modalità concrete per assicurare la fruizione degli spazi e delle attrezzature.

L'auspicio è quello di realizzare una stabile sinergia istituzionale, che possa coinvolgere altri enti e privati e divenire un modello di cooperazione e buona amministrazione che consentirà alla Fondazione di proseguire la sua opera di assistenza all'infanzia, nell'interesse dei bambini e degli enti tutti deputati alla funzione di assistenza all'infanzia.

5. Attività in corso per la locazione del complesso

A seguito della pubblicazione dell'avviso per la manifestazione di interesse hanno prodotto proposta di locazione numerosi soggetti. Nelle more della valutazione delle offerte pervenute, come da accordi con il comando e con i precedenti utilizzatori sono stati stipulati contratti di locazione con le scuole già presenti nel complesso e con il soggetto che si occupa di ristorazione in favore delle scuole. In tali contratti è stato inserito obbligo di assistenza rispettivamente a 10 bambini (le scuole) ed a 20 bambini (la ristorazione) per ciascun anno, da individuarsi di intesa con la municipalità di Bagnoli.

Per gli immobili ad U, fabbricati D, L, M, P, O, Q e per il JK (autorimessa) è stato manifestato interesse da parte della Giunta Regionale della Campania per il trasferimento dei propri uffici.

Per l'intero complesso di Bagnoli risulta altresì presentata una manifestazione di interesse da parte di un soggetto che intenderebbe attivare un Campus Universitario.

Per quanto riguarda il complesso nella sua interezza gli obiettivi da raggiungere saranno:

- 1) la messa a reddito delle unità immobiliari;
- 2) la fruizione degli stessi anche con rilevanti effetti sociali;
- 3) il suo ammodernamento e la sua valorizzazione, tenuto conto dell'anzianità di costruzione (edilizia prevalentemente risalente agli anni '40) e della necessità di azioni di miglioramento strutturale ed estetico. Naturalmente, queste ultime dovranno essere compatibili con il conseguimento di un soddisfacente equilibrio economico e finanziario tra costi e ricavi.

Il Commissario Regionale
Prof. Sergio Sciarelli



Allegato n.....³.....
alla deliberazione/~~determinazione~~
n.....²..... del
pag.....¹⁸.....

BILANCIO ANNUALE ECONOMICO

PREVENTIVO 2015

E TRIENNALE 2015-2017

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Premessa

La presente relazione illustra i criteri per la formulazione del budget 2015 sulla base del piano programmatico del presente bilancio di previsione al quale si rinvia, nel rispetto dei principi contabili contenuti nell'allegato 1 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n.118, come successivamente modificato ed integrato dal D.lgs. 126/2014.

Il bilancio preventivo economico è stato redatto secondo il dettato dell'art.31 del regolamento regionale n.2 del 22 febbraio 2013 ed include lo stato del patrimonio ed il conto economico preventivo conformemente ai modelli ad esso allegati.

Le valutazioni delle poste di bilancio riguardanti le attività istituzionali e quelle di natura tecnico-amministrativa dell'Azienda sono state effettuate in continuità con l'anno precedente a causa delle incertezze sulla futura utilizzazione del complesso immobiliare di Bagnoli, principale fonte di reddito dell'Azienda.



RICAVI

		CONTO ECONOMICO	Previsione 2015	Previsione 2014
A) Valore della produzione				
1	Proventi e ricavi diversi			
	a)	Patrimonio immobiliare	€ 1.244.200,00	€ 1.300.200,00
	TOTALE A) Valore della Produzione		€ 1.244.200,00	€ 1.300.200,00

I ricavi seguono il criterio della competenza economica e sono costituiti esclusivamente dalle rendite del proprio patrimonio immobiliare.

Ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare

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.

Di seguito si riporta il prospetto analitico della previsione dei fitti che si presume riscuotere nell'anno 2015.

Fitti attivi-Complesso Bagnoli	€	227.000,00
Fitti attivi-Appartamenti Pal.4 Via Petrarca	€	245.000,00
Fitti attivi-Box garages Pal.4 Via Petrarca	€	27.000,00
Fitti attivi-Appartamenti Pal.7 Via Petrarca	€	260.000,00
Fitti attivi-Box garages Pal.7 Via Petrarca	€	36.000,00
Fitti attivi- Via Toledo 317	€	64.000,00

Fitti attivi - Via Don Bosco	€	35.000,00
Fitti attivi - Complesso Pozzuoli	€	35.0000,00

Si evidenzia in particolare che:

- a) Prudenzialmente per il complesso immobiliare di Bagnoli si è tenuto conto delle sole entrate certe derivanti dai contratti già stipulati con i sub concessionari del JFC Naples, atteso che ad oggi non sono state ancora definite le ulteriori trattative con i soggetti che hanno manifestato il loro interesse ad una locazione della rimanente parte del complesso dopo il rilascio da parte del JFC Naples avvenuto il 30 settembre 2013.
- b) I canoni di locazione corrisposti dall'Agenzia delle Entrate per le unità immobiliari in Pozzuoli, 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, sono stati ridotti del 15% e si è in attesa di concludere le trattative avviate per un nuovo contratto di locazione che dovrà tener conto anche di una riduzione degli spazi.
- c) Per quanto riguarda gli immobili ubicati in Napoli alla Via Petrarca n.93, palazzina n.4 e 7, a causa dell'eccezionale crisi economica che sta attraversando il paese, su richiesta della generalità degli inquilini e, tenuto conto che, anche a seguito di bandi di gara, non si riesce a mettere a reddito gli appartamenti sfitti, questa Amministrazione con delibere n.63 del 28 ottobre 2014 ha ridotto il loro valore locativo per mq./mese di circa il 10% e con delibera n.64 del 28 ottobre 2014 sono stati ridotti anche i canoni per la locazione del box garage.
- d) Per gli immobili ubicati in Napoli alla Via Toledo n.317, locati alla Giunta Regionale della Campania, Struttura di coordinamento legge 80/84 dal 1° aprile 1988, è stato preventivato l'introito del canone di locazione fino alla data del 30 aprile 2015, atteso che il contratto è stato disdettato con nota n.775/2014.
- e) Analogamente la previsione dei fitti degli immobili ubicati nel complesso immobiliare di Pozzuoli, hanno subito un decremento a causa della disdetta pervenuta da parte del Comune di Pozzuoli per l'edificio attualmente adibito a sede del 1° circolo didattico Statale di Pozzuoli.



COSTI

CONTO ECONOMICO	Previsione 2015	Previsione 2014
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 6.360.202,00	€ 7.212.226,00
Acquisto di beni	€ 366.100,00	€ 200.500,00
Acquisti di servizi	€ 3.175.708,00	€ 3.728.000,00
Godimento beni di terzi	€ 26,00	€ 26,00
Costi del personale	€ 800.232,00	€ 818.700,00
Accantonamenti	€ 30.000,00	€ 360.000,00
Oneri diversi di gestione	€ 1.988.136,00	€ 2.105.000,00

Di seguito vengono esposti i dettagli ed i commenti delle principali voci, rimarcando i criteri di valutazione adottati.

Va innanzitutto evidenziato che i costi hanno subito un decremento rispetto all'anno precedente di € 893.160,00.

Da un lato è stato preventivato un sensibile decremento del costo complessivo da correlare: ad una drastica riduzione dei costi di gestione in generale; ad una sensibile diminuzione delle spese per le attività istituzionali e di contro si è dovuto preventivare un considerevole aumento dei costi correlati al complesso di Bagnoli sia per le utenze che per l'attività di sorveglianza, necessaria ed indispensabile per prevenire la più volte paventata occupazione dell'immobile, nonché per la manutenzione minima indispensabile ad assicurare la conservazione del patrimonio e la corretta fruibilità da parte degli attuali tre locatari di alcuni immobili, già sub concessionari del JFC Naples.

Il dettaglio dei costi è così ripartito:

Acquisto di beni	€ 366.100,00
Cancelleria	€ 3.000,00



Stampati	€	1.000,00
canoni energetici	€	274.300,00
canoni utenze	€	87.800,00

I costi per l'acquisto di cancelleria e stampati sono stati preventivati nella misura minima indispensabile per garantire il corretto funzionamento degli uffici.

I canoni energetici e le utenze sono stati preventivati sulla scorta di quanto risulta pagato nell'anno di gestione precedente e sono così ripartiti:

Sede Ente

Utenza metano	€.	5.300,00
Utenza energia elettrica	€.	9.000,00
Utenza idrica	€.	800,00
Utenza telefonica	€.	4.500,00

Complesso Immobiliare di Bagnoli

Utenza metano	€.	10.000,00
Utenza energia elettrica	€.	250.000,00
Utenza idrica	€.	80.000,00
Utenza telefonica	€.	2.000,00

I costi per le utenze, indispensabili per il funzionamento del complesso immobiliare di Bagnoli, allo stato gravano quasi interamente a carico di questa Azienda. Al fine di contenere i costi ed assicurare il funzionamento del complesso, nel corso dell'anno 2014, è stato stipulato un nuovo contratto con l'ABC ex ARIN SPA, riducendo, sulla scorta dei consumi effettivi, il quantitativo minimo trimestrale per le due utenze attivate.

Sono, altresì, in corso di perfezionamento le procedure volte ad una riduzione dei consumi energetici per l'illuminazione relativa al perimetro ed alle aree esterne mediante la sostituzione delle attuali plafoniere per lampade a gas con quelle a led di ultima generazione.



ACQUISTI DI SERVIZI	€.	3.175.708,00
Per la gestione dell'attività socio-assistenziale (anche esternalizzata)	€.	1.830.000,00
Per la gestione delle attività amministrative	€.	373.208,00
Per la gestione dei servizi e della manutenzione degli immobili	€.	972.500,00

I servizi sono stati raggruppati in tre macro sottovoci i cui costi di seguito si specificano:

Per la gestione dell'attività socio-assistenziale (anche esternalizzata)	€.	1.830.000,00
Spese per le attività semi residenziali	€.	1.700.000,00
Iniziative autonome	€.	60.000,00
Interventi urgenti diretti	€.	30.000,00
Progetti psico-pedagogici individuali	€.	20.000,00
Partecipazione sistema regionale integrato socio-educativo	€.	10.000,00
Realizzazione altri progetti socio-educativi	€.	10.000,00

Gli esigui ricavi previsti, hanno imposto di effettuare un ulteriore taglio alle risorse da destinare alla realizzazione degli scopi istituzionali. Già a partire dall'anno scolastico 2013/2014, in considerazione della situazione economica generale in cui versa l'Ente, si è deciso di continuare le attività semiresidenziali (rif. Statuto 2.2.a) in misura ridotta, attingendo le risorse finanziarie dai fondi di accantonamento e, pertanto, è stato stabilito di ammettere al beneficio dell'assistenza, permanendo i requisiti, solo i bambini in proroga. A fronte dei servizi resi dagli istituti convenzionati viene erogato un contributo di €220,00 mensili per ogni bambino.

Con l'inizio dell'anno scolastico 2014/2015 sono stati ammessi in assistenza n.799 bambini a fronte degli 891 dell'anno precedente. (Cfr. delibera commissariale n.60 del 23 settembre 2014), con una riduzione di spesa rispetto all'anno precedente di €. 380.000,00.

Su questa linea, ove mai dovesse permanere l'attuale situazione economica, si dovrà proseguire anche per il prossimo anno scolastico.

Sono state, invece, incrementate le risorse economiche per le iniziative autonome volte al potenziamento delle attività socio-educative a supporto della semiresidenzialità mediante la realizzazione di 5 progettualità, così come già approvate con delibera commissariale n.78 del 19 dicembre 2014.

Con le residue risorse finanziarie disponibili rispetto al budget preventivato si potrà procedere alle altre attività previste dall'art.2 dello Statuto ed in particolar modo agli interventi diretti a favore delle famiglie che, sempre più numerose, chiedono un aiuto economico perché non riescono a far fronte alle spese per acquisti di beni di prima necessità.

Per la gestione delle attività amministrative	€.	373.208,00
Spese per il funzionamento degli organi di governo	€.	2.800,00
Competenze collegio revisori dei conti	€.	19.000,00
Competenze nucleo di valutazione	€.	7.000,00
Consulenza fiscale	€.	11.500,00
Consulenza legale	€.	26.000,00
Consulenza informatica	€.	20.000,00
Consulenze, collaborazioni commissioni attività amministrative	€.	80.000,00
Consulenze collaborazioni sulle attività socio-assistenziali	€.	20.000,00
Assicurazioni	€	92.876,00
Canoni procedure on-line, on-site, gestione portale e caselle di posta certificata	€	15.032,00
Costi per servizio di tesoreria e spese di conto	€.	2.000,00
Costi per trasporto e manutenzione automezzi	€.	5.500,00
Spese di assistenza legale extragiudiziale e giudiziale	€.	50.000,00
Costi per spese postali e bolli	€.	500,00



Costi per spese economali	€.	3.000,00
Costi per spese di amministrazione	€.	10.000,00
Costi per editoria, formazione ed informazione	€.	5.000,00
Oneri per la sicurezza sui luoghi di lavoro	€.	3.000,00

I dati previsionali innanzi esposti tengono conto:

"Costi per il funzionamento degli organi di governo" la cui previsione è determinata dall'Indennità di funzione da erogare al Commissario Regionale ai sensi dell'art.42, comma 9, del regolamento regionale n.2/2013.

"Competenze collegio revisori dei conti" il cui costo è determinato dal compenso attribuito ai componenti il collegio dei revisori con delibera n.26 del 12 marzo 2014.

"Competenze al nucleo di valutazione" il cui costo è determinato dall'indennità attribuita ai componenti il nucleo di valutazione con delibera n.28 del 18 marzo 2014.

"Consulenza fiscale" il cui costo è determinato dal compenso professionale attribuiti con delibere n.71 del 14 novembre 2014 e n.76 dell'11 dicembre 2014.

"Altre consulenze"

La previsione è determinata dalle competenze professionali da erogare per gli incarichi già attribuiti e, per quelli che si rendessero necessari attribuire nel corso dell'anno, anche in relazione alle progettualità di potenziamento delle attività socio-educative a supporto della semiresidenzialità, così come già innanzi espresso.

"Assicurazione fabbricati, R.C. e incendi ed altre"

Il costo delle polizze assicurative è invariato rispetto all'anno precedente, ed è stato quantificato in ragione dei premi pagati nell'anno 2014 per le polizze attualmente in vigore.

Gli altri costi sono stati preventivati nella misura minima indispensabile per garantire il corretto funzionamento degli uffici.

Per la gestione dei servizi e della manutenzione degli immobili	€.	972.500,00
Servizi e manutenzioni per la sede dell'ente	€.	75.000,00
Manutenzioni ordinarie terreni	€.	7.000,00
Manutenzioni ordinarie e oneri per Pal.n.4 e 7 in Via Petrarca 93 – Napoli	€.	35.500,00



Manutenzioni ordinarie Complesso Pozzuoli	€.	25.000,00
Manutenzioni e servizi vari Complesso Bagnoli	€.	830.000,00

Servizi e manutenzioni per la sede dell'Ente

Per questa voce sono stati previsti i seguenti costi:

Servizio di pulizia – Il costo preventivato è di €. 22.000,00 così come da appalto affidato per il periodo 1/9/2014-31/8/2016 a seguito di espletamento di gara.

Servizio di vigilanza - Il costo preventivato è di €. 3.000,00 in ragione dell'appalto precedentemente affidato in scadenza al 28 febbraio 2015 e di quello che dovrà essere affidato con l'espletamento della nuova procedura di appalto.

Manutenzioni - Il costo preventivato è di €. 50.000,00 che tiene conto della manutenzione ordinaria degli impianti a servizio della sede dell'Ente; degli interventi di manutenzione ordinaria per garantire la sicurezza sui luoghi di lavoro; del ripristino funzionale del manto impermeabile e degli infissi ed intonaci.

Manutenzione ordinaria dei terreni - collina S. Laise

Il costo della manutenzione ordinaria preventivato in €. 7.000,00 è determinato dall'affidamento dei lavori indispensabili per l'eliminazione di erbacce ed arbusti ed ogni altro intervento consequenziale al fine di scongiurare il pericolo di incendi da autocombustione.

Manutenzione ordinaria ed oneri per le palazzine n.4 e 7 in Via Petrarca n.93 – Napoli

Il costo preventivato in €.20.000,00 per la manutenzione ordinaria degli immobili ubicati alla Via Petrarca 93, Napoli è relativo alla seguente tipologia di interventi: Adeguamento degli impianti alle norme di sicurezza; interventi agli impianti di elevazione per la loro corretta funzionalità; ripristino funzionale del manto impermeabile di copertura, fecali, pluviali e caditoie.

Gli oneri ricadenti a carico di questa Azienda, preventivati in complessivi €. 15.500,00, sono relativi a: quote percentuali nella misura del 10%, così come previsto dalla normativa vigente per le spese di portierato; quote condominiali millesimali attribuite all'Ente proprietario nonché dalle eventuali quote condominiali di cui l'Azienda deve farsi carico, per gli appartamenti che nel corso dell'anno 2015 dovessero rendersi sfitti.



Manutenzione ordinaria complesso Pozzuoli

La programmazione per gli interventi di natura ordinaria prevede per l'anno 2015 la rimessa in pristino dell'impianto fognario nonché la verifica e la potatura degli alberi di alto fusto insistenti nel complesso ed il costo è stato quantificato in €.25.000,00.

Manutenzioni e servizi vari Complesso Bagnoli

Il programma degli interventi e servizi previsti per il complesso immobiliare di Bagnoli prevede costi complessivi per €.830.000,00 il cui riparto di seguito si specifica:

1. Servizio di vigilanza armata, gestione della centrale operativa, degli impianti di sicurezza e servizio di portierato, il cui costo è stato preventivato in €. 520.000,00;
2. Servizio di manutenzione degli impianti di trasformazione e distribuzione elettrica aree interne ed esterne agli edifici e manutenzione degli impianti di video sorveglianza, comprensivo della sostituzione di materiali di consumo, il cui costo è stato stimato preventivamente in €. 63.500,00;
3. Manutenzione e pulizia delle aree a verde, dei cunicoli esterni e delle aree pavimentate, comprese le aree esterne in prossimità del perimetro, il cui costo è stato stimato in €. 48.500,00
4. Servizio di pulizia, igiene e sanificazione dei locali posto di guardia e sala di video sorveglianza con annessi servizi igienici, per un costo stimato di €.10.000,00
5. Servizio di derattizzazione e disinfestazione aree esterne ai fabbricati, il cui costo è stato preventivato in €. 12.000,00;
6. Servizio di manutenzione impianto idrico ed antincendio con sostituzione del materiale obsoleto, il cui costo è stato stimato in €.35.000,00;
7. Servizio di manutenzione impianti termici e di condizionamento con relativa sostituzione di materiale, il cui costo è stato stimato in €.33.000,00;
8. Manutenzione ordinaria dell'impianto fognario il cui costo è stato stimato in €.13.000,00;
9. Servizio di manutenzione impianti natatori e materiale di consumo, il cui costo è stato stimato in €. 15.000,00;
10. Altri interventi rientranti nella manutenzione ordinaria del complesso compreso la prestazione di manodopera per interventi atti a garantire il regolare funzionamento della struttura il cui costo è stato stimato in €. 80.0000,00.

CONTO ECONOMICO	Previsione 2015	Previsione 2014
Godimento beni di terzi	€ 26,00	€ 26,00

Il costo preventivato è relativo al canone di fitto per una striscia di terreno a valle del complesso immobiliare di Bagnoli di proprietà del Banco di Napoli

CONTO ECONOMICO	Previsione 2015	Previsione 2014
Costi del personale	€ 800.232,00	€ 818.700,00

Nelle more della ridefinizione del nuovo regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi con annessa nuova dotazione organica, a previsione dei costi per le competenze al personale, come dall'allegato "C", è stata determinata per la copertura dei posti vacanti della vigente dotazione organica, secondo la programmazione triennale del fabbisogno e ricomprendendo i costi fissi (stipendi, salario accessorio incentivi e relativi oneri riflessi, adeguamenti contrattuali).

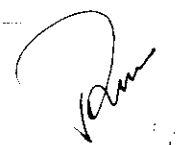
Le previsioni tengono conto degli importi derivanti dall'applicazione del vigente CCNL del personale del Comparto Regioni – Autonomie Locali biennio economico 2008-2009 e della contrattazione decentrata integrativa.

Un ampio margine è stato riservato ad una 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.

I costi per la formazione del personale sono stati preventivati tenendo conto anche della necessaria formazione del personale all'utilizzo di nuovi software applicativi per la gestione del nuovo sistema di contabilità.

CONTO ECONOMICO	Previsione 2015	Previsione 2014
Accantonamenti	€ 30.000,00	€ 360.000,00



Gli accantonamenti previsti sono stati determinati con la costituzione dei seguenti fondi:

Fondo di accantonamento rischi da sentenze per €. 10.000,00

Fondo crediti di dubbia esigibilità per €.20.000,00 il cui ammontare è determinato in considerazione della previsione dei crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio.

CONTO ECONOMICO	Previsione 2015	Previsione 2014
Oneri diversi di gestione	€ 1.988.136,00	€ 2.105.000,00

Gli oneri diversi di gestione ricomprendono:

imposte non sul reddito (IRES ed IMU)	€.	1.951.136,00
Oneri fiscali e di registro	€.	22.000,00
Tasse	€.	10.000,00
Assegno al Parroco della chiesa di Bagnoli	€.	5.000,00

Le previsioni dei costi relativi alle imposte sono state determinate tenendo conto del pagamento dell'IRES in rapporto alle rendite dei fabbricati con l'applicazione dell'aliquota al 50%, continuando questa Azienda a godere delle agevolazioni previste dall'art.6 del D.P.R. 29 settembre 1973 n. 601, così come confermato dall'art.13, comma 6, del regolamento regionale n.2/2013.

Questa Azienda ha avviato, comunque, già da tempo, un contenzioso con gli uffici finanziari per vedersi riconoscere il rimborso delle imposte pagate.

La previsione dei costi per l'I.M.U. è stata effettuata, in via prudenziale, applicando alle rendite catastali rivalutate l'aliquota del 10,6% per gli immobili ubicati nel Comune di Napoli e nel Comune di Pozzuoli.

Questa Azienda ha più volte avviato l'iter procedurale per vedersi riconoscere, in virtù dell'attività svolta, lo sgravio ovvero la riduzione di detta imposta, da ultimo rigettato dal Comune di Napoli in data 8/5/2014.

Gli oneri fiscali e di registro sono stati determinati nella misura prevista dal D.P.R. 131/1986 e s.m.e.i. e per quota ricadente a carico di questa Azienda in qualità di locatario.

Le tasse preventivate sono relativi ai costi da sostenere per il pagamento della T.A.R.I.



Il preventivo costo è relativo all'emolumento al Parroco della Chiesa, insistente nel complesso immobiliare di Bagnoli, scaturisce dagli obblighi previsti all'art.7 dell'atto di donazione Notaio Ferdinando Maddalena del 14 giugno 1949, come successivamente rivalutato con determinazione n.31/2002.

AMMORTAMENTI	€ 43.250,00
---------------------	-------------

A tale voce afferiscono gli ammortamenti, ovvero le quote di obsolescenza calcolate sul costo storico nella seguente misura:

BENI MOBILI

Mobili e arredi - 15%

Impianti - 15%

Macchine per ufficio - 20%

Hardware - 20%

Automezzi - 20%

Altri beni - 5%

CONTO ECONOMICO	Previsione 2015	Previsione 2014
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€. 61.150,00	€. 41.000,00

I proventi finanziari preventivati in €. 61.150,00 sono determinati dagli interessi attivi derivanti da:

- 1) titoli del debito pubblico a tasso fisso crescente per il periodo 18/1/2013-18/1/2019, con i seguenti rendimenti annui lordi: I anno 3,20%, II anno 3,45%, III anno 3,70; IV anno 3,95%, V anno 4,20%, VI anno 4,50%. Per gli investimenti degli introiti derivanti da alienazione di immobili.
- 2) tasso creditore sul c/ c di tesoreria pari al tasso Euribor 1M + 0,3.
- 3) costituzione del vincolo di indisponibilità "time deposit" su un importo di €. 4.milioni per la durata di mesi tredici decorrenti dal 3/3/2014, al tasso nominale annuo lordo del 1,35%.

PROVENTI STRAORDINARI	€. 2.000,00
------------------------------	-------------

ONERI STRAORDINARI

I proventi straordinari sono stati preventivati in relazione alla possibilità di incamerare erogazioni liberali e/o piccole entrate di beneficenza.

ONERI STRAORDINARI	€.	2.000,00
---------------------------	----	----------

Gli oneri di natura straordinaria preventivati sono stati determinati in ragione di interventi di manutenzione straordinaria sugli automezzi.

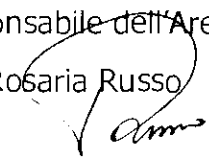
CONTO ECONOMICO	Previsione 2015	Previsione 2014
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 36.000,00	€ 40.000,00

A tale voce afferisce l'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP).

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

Il responsabile dell'Area Amministrativa

Maria Rosaria Russo



Relazione illustrativa bilancio economico triennale 2015-2017

Il bilancio economico triennale è stato predisposto tenendo conto della graduale messa a reddito del complesso immobiliare di Bagnoli, anche a seguito della probabile formalizzazione dell'interesse da parte della Regione Campania a prendere in locazione gli immobili identificati con le lettere O - D - L - M - P - Q per utilizzo uffici/archivi oltre l'edificio JK per uso officina autorimessa.

E' stato, altresì, preventivato un incremento dei ricavi sulla scorta di concludere contratti di fitto con altri soggetti che hanno manifestato il loro interesse a locare altri spazi all'interno del complesso, quali attrezzature sportive e locali commerciali.

Sul presupposto che nel corso dell'anno 2015 inizierà la gestione della Residenza universitaria realizzata nel complesso immobiliare di Pozzuoli, ormai completata e munita delle certificazioni, in virtù del contratto di concessione di servizi stipulato tra questa Azienda e la Regione Campania, per l'anno 2017 è stato preventivato l'incameramento del corrispettivo, così come indicato all'art.7 del richiamato contratto, nella misura di C. 1.280.000,00.

Le spese, preventivate per gli esercizi 2016 e 2017, sono state determinate:

Finalità dell'Ente

Al fine di continuare le attività istituzionali, per l'anno 2016 è stata preventivata sostanzialmente la medesima spesa prevista per l'anno 2015, mentre per l'anno 2017 la spesa è stata incrementata, in ragione delle maggiori entrate preventivate per far front, principalmente, alle attività semiresidenziale con le stesse modalità adottate per l'anno scolastico 2014/2015.

Imposte e tasse

La spesa preventivata per gli anni 2016 e 2017 ai fini del pagamento dell'I.R.E.S. è stata incrementata in rapporto agli introiti preventivati per gli immobile che si presume concedere in locazione ed ai fini dell' I.M.U. si è tenuto conto delle attuali aliquote stabilite nella misura del 10,6% sia per gli immobili ubicati nel Comune di Napoli che in quello di Pozzuoli.

Patrimonio immobiliare

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

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

Spese di Gestione

Le spese per la gestione dell'Ente, già ulteriormente ridotte per l'esercizio finanziario 2015, sono state preventivate nella misura minima indispensabile per garantire il funzionamento degli uffici.

Il Responsabile del servizio finanziario
Maria Rosaria Russo



COMPETENZE PRESUNTIVE ESERCIZIO FINANZIARIO 2015									
PROFILI PROFESSIONALI	CATEG.	Posizione economica iniziale	TRATTAMENTO TABELLARE INIZIALE	MATUR. ECON.	INDENNITA' DI COMPARTO FINANZ. 2002	ASSEGNO NUCLEO DI FAMIGLIA	13 ^a MENSILITA'	Riduzione DPCM 2012/1999	TOTALE
SEGRETARIO GENERALE *	DIRIG.		€ 39.979,28	€ 4.058,28		€	€ 3.659,80	€ 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
ISTRUTTORE 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. AUT. OP. PARCO	C	C1	€ 19.454,15		€ 52,08	€ 1.215,00	€ 1.621,18	€ 421,51	€ 21.920,90
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
ISTRUTTORE DIR. ASS. TE. SOCIALE	D	D1	€ 21.166,71		€ 59,40	€ 949,56	€ 1.763,89	€ 458,61	€ 23.480,95
ISTRUTTORE DIR. ASS. SOCIALE	D	D1	€ 21.166,71		€ 59,40		€ 1.763,89	€ 458,61	€ 22.531,39
ISTRUTTORE DIR. ASS. TE. SOCIALE	D	D1	€ 21.166,71		€ 59,40		€ 1.763,89	€ 458,61	€ 22.531,39
ISTRUTTORE ADD. ATTIVITA' SOCIALI	C	C1	€ 19.454,15		€ 52,08		€ 1.621,18	€ 421,51	€ 20.705,90
ISTRUTTORE 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							€ 263.681,53		€ 374.154,72
FUTURI MIGLIORAMENTI ECONOMICI ED EVENTUALE NUOVO FABBISOGNO									
TOTALI			€ 342.766,64	€ 5.928,36	€ 803,16	€ 2.164,56	€ 292.739,45	€ 6.565,92	€ 400.000,00

Il Responsabile del servizio finanziario
Maria Rosaria Russo

Spesa occorrente per la copertura dei posti secondo la programmazione triennale approvata con delibera n. 83 del 23 dicembre 2014

Margine di spesa per la nuova dotazione organica

€ 301.503,11

€ 98.496,89

PIANO DI VALORIZZAZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO

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

La consistenza patrimoniale risulta essere la seguente:

- 1. Complesso immobiliare in Napoli Contrada S. Laise** con tre ingressi sul Viale della Liberazione, con ingresso secondario a monte sulla Via Domitiana già Provinciale S. Gennaro. Il Complesso comprende diciotto fabbricati, uno stadio, due palestre coperte, annessi viali, strade interne, piazzali e campi da gioco.
Il complesso, dopo il rilascio da parte del JFC Naples avvenuto il 30 settembre 2013, oggi risulta locato, per una piccolissima parte, con 3 soggetti, già sub concessionari del JFC Naples..
- 2. Palazzina in Napoli alla Via Petrarca n.93 – Parco Lamaro** contraddistinta dal n.4. Tale palazzina è costituita da n.21 appartamenti di tre e quattro vani ed accessori, distribuiti su cinque piani, compreso il piano rialzato e n.16 box garages. Tutti gli appartamenti sono locali mentre risultano sfitti n. 7 box garages.
- 3. Palazzina in Napoli alla Via Petrarca n.93 – Parco Lamaro –** Contraddistinta con il n.7. Tale palazzina è costituita da n.20 appartamenti, di tre e quattro vani ed accessori, distribuiti su cinque piani, compreso il piano rialzato e n.18 box garages. Ad oggi risultano sfitti un appartamento e n.6 box garages
- 4. Appartamenti in Napoli alla Via Roma n.317.**
Gli appartamenti sono così distinti:
 - a) Appartamento al terzo piano composto da nove ampi vani.
 - b) Appartamento ammezzato ubicato tra il terzo e quarto piano composto da un vano e servizio igienico.
 - c) Appartamento al quarto piano composto da nove vani ed al piano mansarda composto da 4 vani.Gli immobili di cui innanzi, già locati alla Regione Campania – Struttura di coordinamento legge 80/84 sono stati disdettati a decorrere dal 1° maggio 2015.

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

Gli immobili sono costituiti da:

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

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

Il complesso è costituito da:

- a) Edificio già destinato a casa del custode con una superficie totale netta interna di circa mq.75 distribuita su di un solo livello concesso in comodato d'uso gratuito all'Associazione Nazionale dei Carabinieri e Protezione Civile "Fiamme d'Argento" di Pozzuoli.
- b) Edificio già destinato ad uffici, infermeria, convitto, dormitorio, palestra ed altro, avente una superficie interna netta di circa 9.810 mq., distribuito variamente da due a sei livelli (scantinato compreso) in cui è stata realizzata della Residenza Universitaria.
- c) Edificio già destinato a teatro, avente una superficie netta interna di circa 620 mq. distribuito su un solo livello, locato per il medesimo uso.
- d) Edificio già destinato a scuola elementare avente una superficie totale netta interna di circa mq. 1.634 distribuito su quattro livelli, concesso in locazione al Comune di Pozzuoli ed adibito a 1° circolo didattico Statale è stato disdettato.
- e) Edificio già adibito a deposito della superficie netta interna di circa mq. 72 distribuito su un solo livello in cui è stata realizzata la cabina elettrica a servizio della Residenza Universitaria.

7. Fondi rustici in località S.Laise – Napoli su cui insistono 30 fabbricati rurali.

Un piccolo appezzamento di terreno è stata concesso in comodato d'uso gratuito a tre Associazioni con finalità sociali di assistenza all'infanzia e alle persone con disabilità da destinare a "Orto didattico" per la coltivazione ortofrutticola ed ortoflorale.

La rimanete parte, come già evidenziato nella relazione illustrativa agli stanziamenti di bilancio, risulta incolta.

INTERVENTI PROGRAMMATI

Gli interventi programmati per l'anno 2015, attese le scarse risorse finanziarie, sono essenzialmente di manutenzione ordinaria volti a garantire la funzionalità e la fruibilità degli edifici e consistono in:

COMPLESSO IMMOBILIARE DI BAGNOLI

Tipologia di Intervento

- Servizio di sanificazione e pulizia locali, posto di guardia ed ufficio FBN
- Manutenzione impianti elettrici e video sorveglianza
- Fornitura di materiale elettrico di consumo
- Manutenzione impianti idrico e antincendio
- Fornitura di tubazioni e chiavi di arresto
- Manutenzione area parti comuni a verde
- Servizio di sanificazione e derattizzazione e altro
- Manutenzione e prima messa in funzione degli impianti di condizionamento caldo/freddo
- Fornitura di materiale di consumo per gli impianti di condizionamento aria
- Servizio di sanificazione e pulizia locali, posto di guardia ed ufficio FBN
- Manutenzione impianti elettrici e video sorveglianza
- Fornitura di materiale elettrico di consumo
- Manutenzione impianti idrico e antincendio

Interventi straordinari

- Verifica impianto fognario in prossimità dell'edificio "Q" e ripristino del tratto di strada
- Sistemazione pavimentazione stradale e cordoli nel vialetto lungo viale della Liberazione
- Lavori di sistemazione e potenziamento recinzioni perimetrali e sistemi di sicurezza
- Opere per la messa in sicurezza degli edifici
- Pulizia e sanificazione torri campanarie

TERRENO DI S. LAISE BAGNOLI

Tipologia di Intervento

- Servizio di manutenzione terreni
- Intervento di potatura area esterna a valle del complesso e perimetro a monte
- Sistemazione di cancelli in ferro ai varchi d'ingresso

POZZUOLI, VIA CARLO ROSINI

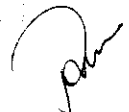
Interventi ordinari

Tipologia di Intervento

- Servizio di manutenzione alberi di alto fusto
- Intervento di ripristino impianto fognario

Interventi straordinari

- Interventi straordinari da eseguire a seguito della stesura della carta di valutazioni dei rischi edificio scuola
- Recinzione in ferro zona a confine scuola
- Rimozione zona ex belvedere
- Interventi di sistemazione aree esterne, ingresso principale
- Opere per ripristino pavimentazione esterna zona palestra
- Ripristino di intonaco e attintatura
- Riconfigurazione nuovo ingresso scuola e ampliamento strada



NAPOLI, VIA PETRARCA PALAZZINA N. 4 E 7

Interventi a carico degli inquilini

Tipologia di Intervento

- Servizio di manutenzione area a verde
- Servizio di revisione e ricarica estintori
- Manutenzione impianto ascensore
- Servizio di disinfestazione e derattizzazione, compreso rimozione di nido di vespe
- Servizio di pulizia ed igiene delle parti comuni
- Servizio di manutenzione impianti elettrici e citofonici
- Interventi di manutenzione alle alberature degli spazi a verde

Interventi ordinari

- Adeguamento impianti norme di sicurezza
- Ascensore lavori ordinari per la funzionalità
- Manutenzione ordinaria del manto impermeabile, fecali, pluviali e caditoie

Interventi straordinari

- Intervento di ripristino intonaci, fioriere e frontini
- Realizzazione di bocchette di aereazione box garage
- Sistemazione di pavimentazione stradale
- Primo intervento di messa in sicurezza intonaci, fioriere e frontini
- Rimessa in pristino appartamenti

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

Tipologia di Intervento

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

Servizi per la funzionalità ufficio

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

Interventi straordinari

- Sostituzione di infisso esterno e portone
- Ripristino di intonaco e cornici esterne
- Manutenzione piano impermeabile e canali di scolo edif. 9
- Ripristino e riconfigurazione asfalto edif. 7

Per gli anni 2016 e 2017, condizionatamente al maggior reddito preventivato, è ipotizzabile intervenire sugli edifici facenti parte del complesso immobiliare di Bagnoli, per l'eliminazione delle prescrizioni ai fini dell'idoneità statica degli stessi, così come da computo metrico estimativo redatto dai tecnici incaricati.

Il Responsabile del servizio finanziario
Maria Rosaria Russo



FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER
L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA**

BILANCIO ECONOMICO

ESERCIZIO 2015

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

Allegato n. 5
alla deliberazione/determinazione
n. 3 del
pag. 7

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00
A.1.a) Contributo in conto esercizio da Regione	€ 0,00	€ 0,00
A.1.b) Contributi in conto esercizio da Comuni	€ 0,00	€ 0,00
A.1.c) Contributi in conto esercizio da privati	€ 0,00	€ 0,00
A.1.d) Altri contributi in conto esercizio	€ 0,00	€ 0,00
A.2) RICAVI PER PRESTAZIONI EROGATE	€ 0,00	€ 0,00
A.2.a) Rette	€ 0,00	€ 0,00
A.2.b) Ricavi per prestazioni	€ 0,00	€ 0,00
A.3) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 1.244.200,00	€ 1.300.200,00
A.3.a) dal patrimonio immobiliare	€ 1.244.200,00	€ 1.300.200,00
A.3.b) diversi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00
A.4) COSTI CAPITALIZZATI PER COSTI SOSTENUTI IN ECONOMIA	€ 0,00	€ 0,00
A.5) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 0,00	€ 0,00
T O T A L E A)	€ 1.244.200,00	€ 1.300.200,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
B.1) ACQUISTI DI BENI	€ 366.100,00	€ 200.500,00
B.1.a) Acquisto di beni di consumo	€ 4.000,00	€ 5.000,00
B.1.b) Acquisti di beni per servizi	€ 362.100,00	€ 195.500,00
B.1.b) 1 canoni energetici	€ 274.300,00	€ 98.800,00
B.1.b) 2 canoni utenze	€ 87.800,00	€ 96.700,00
B.1.b) 3 pulizia	€ 0,00	€ 0,00
B.1.b) 4 Manutenzioni	€ 0,00	€ 0,00
B.2) ACQUISTI DI SERVIZI	€ 3.175.708,00	€ 3.723.000,00
B.3) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€ 26,00	€ 26,00
B.3.a) affitti	€ 26,00	€ 26,00
B.3.b) canoni di locazione finanziaria	€ 0,00	€ 0,00
B.3.c) altro	€ 0,00	€ 0,00
B.4) COSTI DEL PERSONALE	€ 800.232,00	€ 818.700,00
B.4.a) Personale dirigenti salari e stipendi	€ 100.000,00	€ 50.000,00
B.4.b) Personale comparto salari e stipendi	€ 549.732,00	€ 573.200,00
B.4.c) Personale dirigente oneri sociali	€ 0,00	€ 0,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
B.4.d) Personale di comparto oneri sociali	€ 119.000,00	€ 160.000,00
B.4.e) Personale dirigente TFR	€ 0,00	€ 0,00
B.4.f) Personale di comparto TFR	€ 0,00	€ 0,00
B.4.g) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0,00	€ 0,00
B.4.h) Altri costi	€ 31.500,00	€ 35.500,00
B.5) AMMORTAMENTI	€ 43.250,00	€ 0,00
B.5.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00
B.5.b) Ammortamenti fabbricati	€ 0,00	€ 0,00
B.5.c) Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	€ 43.250,00	€ 0,00
B.6) SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ 0,00	€ 0,00
B.7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	€ 0,00	€ 0,00
B.7.a) Variazione delle rimanenze dei beni di consumo e per prestazioni	€ 0,00	€ 0,00
B.8) ACCANTONAMENTI	€ 30.000,00	€ 360.000,00
B.8.a) Accantonamenti per rischi	€ 30.000,00	€ 360.000,00
B.8.a) 1 Fondo accantonamento rischi da sentenze	€ 10.000,00	€ 10.000,00
B.8.a) 2 Fondo crediti di dubbia esigibilit	€ 20.000,00	€ 350.000,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
B.8.b) Accantonamenti per premio operosità	€ 0,00	€ 0,00
B.8.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati	€ 0,00	€ 0,00
B.8.d) Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
B.9) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 1.988.136,00	€ 2.105.000,00
B.9.a) imposte	€ 1.973.136,00	€ 2.080.000,00
B.9.b) tasse	€ 10.000,00	€ 20.000,00
B.9.c) altro	€ 5.000,00	€ 5.000,00
T O T A L E B)	€ 6.403.452,00	€ 7.207.226,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		
T O T A L E A - B	€ -5.159.252,00	€ -5.907.026,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) INTERESSI ATTIVI E ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 61.150,00	€ 41.000,00
C.2) INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	€ 0,00	€ 0,00
T O T A L E C)	€ 61.150,00	€ 41.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D.1) RIVALUTAZIONI	€ 0,00	€ 0,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
D.2) SVALUTAZIONI	€ 0,00	€ 0,00
T O T A L E D)	€ 0,00	€ 0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1) PROVENTI STRAORDINARI	€ 2.000,00	€ 2.002.000,00
E.1.a) Plusvalenze	€ 0,00	€ 0,00
E.1.b) Proventi da donazioni e lasciti	€ 0,00	€ 0,00
E.1.c) Proventi da erogazioni liberali	€ 1.000,00	€ 1.000,00
E.1.d) Altri proventi straordinari	€ 1.000,00	€ 2.001.000,00
E.2) ONERI STRAORDINARI	€ 2.000,00	€ 5.000,00
E.2.a) Minusvalenze	€ 0,00	€ 0,00
E.2.b) Sopravvenienze di passività	€ 0,00	€ 0,00
E.2.c) Altri oneri straordinari	€ 2.000,00	€ 5.000,00
T O T A L E E)	€ 0,00	€ 2.007.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		
T O T A L E (A - B +/- C +/- D +/- E)	€ -5.098.102,00	€ -3.859.026,00
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		

2016

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
Y.1) IRAP	€ 36.000,00	€ -40.000,00
Y.1.a) IRAP relativa al personale dipendente	€ 34.000,00	€ 36.000,00
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	€ 2.000,00	€ 4.000,00
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione	€ 0,00	€ 0,00
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	€ 0,00	€ 0,00
Y.2) IRES	€ 0,00	€ 0,00
Y.3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE (ACCERTAMENTI, CONDONI ECC.)	€ 0,00	€ 0,00
T O T A L E Y)	€ 36.000,00	€ 40.000,00
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ -5.134.102,00	€ -3.899.026,00

1 anno

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER
 L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE ESERCIZIO 2015

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

Allegato n. 6
alla deliberazione/ ~~delibera~~ determinazione
n. 2 del
pag. 6

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
ATTIVO		
A) IMMOBILIZZAZIONI		
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 540.000,00	€ 0,00
A.I 1) Costi di impianto e ampliamento	€ 0,00	€ 0,00
A.I 2) Costi di ricerca e sviluppo	€ 0,00	€ 0,00
A.I 3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 20.000,00	€ 0,00
A.I 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 0,00	€ 0,00
A.I 5) Pubblicità e propaganda	€ 0,00	€ 0,00
A.I 6) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	€ 0,00	€ 0,00
A.I 7) Altre immobilizzazioni immateriali	€ 520.000,00	€ 0,00
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 158.755.688,00	€ 0,00
A.II 1) Terreni	€ 822.051,00	€ 0,00
A.II 1.a) Terreni disponibili	€ 0,00	€ 0,00
A.II 1.b) Terreni indisponibili	€ 822.051,00	€ 0,00
A.II 2) Fabbricati	€ 157.882.705,00	€ 0,00
A.II 2.a) Fabbricati disponibili	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
A.II 2.b) Fabbricati indisponibili	€ 157.882.705,00	€ 0,00
A.II 2.c) Immobili di valore storico e monumentale	€ 0,00	€ 0,00
A.II 3) Impianti e attrezzature (disponibili)	€ 13.280,00	€ 0,00
A.II 4) Impianti e attrezzature (indisponibili)	€ 0,00	€ 0,00
A.II 5) Mobili e arredi	€ 12.365,00	€ 0,00
A.II 6) Mobili di pregio artistico	€ 0,00	€ 0,00
A.II 7) Automezzi	€ 11.000,00	€ 0,00
A.II 8) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	€ 0,00	€ 0,00
A.II 9) Altri beni materiali	€ 14.287,00	€ 0,00
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 4.045.000,00	€ 0,00
A.III 1) Partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
A.III 1.a) Partecipazioni in societa' di capitali	€ 0,00	€ 0,00
A.III 1.b) Partecipazione in Enti non profit	€ 0,00	€ 0,00
A.III 1.c) Partecipazioni in altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00
A.III 2) Crediti finanziari	€ 4.000.000,00	€ 0,00
A.III 2.a) Crediti finanziari verso Stato	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
A.III 2.b) Crediti finanziari verso Regione	€ 0,00	€ 0,00
A.III 2.c) Crediti finanziari verso Comuni	€ 0,00	€ 0,00
A.III 2.d) Crediti finanziari verso altri	€ 4.000.000,00	€ 0,00
A.III 3) Altri titoli	€ 45.000,00	€ 0,00
TOTALE A)	€ 163.340.688,00	€ 0,00
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
B.I) RIMANENZE	€ 400,00	€ 0,00
B.I 1) Beni di consumo	€ 400,00	€ 0,00
B.I 2) Altri beni	€ 0,00	€ 0,00
B.I 3) Acconto per lavori in corso	€ 0,00	€ 0,00
B.II) CREDITI	€ 1.929.373,00	€ 0,00
B.II 1) Crediti parte corrente	€ 1.336.500,00	€ 0,00
B.II 1.a) Crediti verso Regione parte corrente	€ 1.336.500,00	€ 0,00
B.II 1.b) Crediti verso Comuni parte corrente	€ 0,00	€ 0,00
B.II 2) Crediti investimenti	€ 0,00	€ 0,00
B.II 2.a) Credito verso Regione investimenti	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
B.II 2.b) Crediti verso Comuni investimenti	€ 0,00	€ 0,00
B.II 2.c) Crediti verso Regione o P.A.-incrementi di patrimonio netto	€ 0,00	€ 0,00
B.II 3) Crediti verso Comuni	€ 0,00	€ 0,00
B.II 4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche	€ 0,00	€ 0,00
B.II 5) Crediti verso Erario	€ 0,00	€ 0,00
B.II 6) Crediti verso privati	€ 392.873,00	€ 0,00
B.II 7) Crediti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ 0,00	€ 0,00
B.II 8) Crediti verso altri soggetti pubblici	€ 200.000,00	€ 0,00
B.II 9) Altri crediti	€ 0,00	€ 0,00
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 0,00	€ 0,00
B.III 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
B.III 2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 1.902.000,00	€ 0,00
B.IV 1) Cassa	€ 2.000,00	€ 0,00
B.IV 2) Istituto tesoriere	€ 1.900.000,00	€ 0,00
B.IV 3) Conto corrente postale	€ 0,00	€ 0,00

[Handwritten signature] 5

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
TOTALE B)	€ 3.831.773,00	€ 0,00
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
C 01) Ratei attivi	€ 0,00	€ 0,00
C 02) Risconti attivi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE C)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ATTIVO A + B + C	€ 167.172.461,00	€ 0,00
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
A.I) Fondo di dotazione	€ 9.627.305,00	€ 0,00
A.I 1) Iniziale	€ 9.627.305,00	€ 0,00
A.I 2) Variazioni	€ 0,00	€ 0,00
A.II) Finanziamenti per investimenti	€ 0,00	€ 0,00
A.II 1) Finanziamenti da Regione per investimenti	€ 0,00	€ 0,00
A.III) Donazioni e lasciti vincolati a investimenti	€ 144.387.149,00	€ 0,00
A.IV) Contributi per ripiano perdite	€ 0,00	€ 0,00
A.V) Riserve di rivalutazione	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
A.VI) Riserve Statutarie	€ 0,00	€ 0,00
A.VII) Altre riserve	€ 5.039.462,00	€ 0,00
A.VIII) Utili (perdita) portati a nuovo	€ 6.762.071,00	€ 0,00
A.IX) Utile (perdita) dell'esercizio	€ -5.134.102,00	€ 0,00
TOTALE A)	€ 160.681.885,00	€ 0,00
B) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		
TOTALE B)	€ 0,00	€ 0,00
C) FONDI PER RISCHI E ONERI		
C 01) Fondo per imposte anche differite	€ 0,00	€ 0,00
C 02) Fondi per rischi	€ 434.242,00	€ 0,00
C 03) Altri fondi	€ 4.000.000,00	€ 0,00
TOTALE C)	€ 4.434.242,00	€ 0,00
D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
D.I) Premi operosità	€ 0,00	€ 0,00
D.II) TFR dipendenti	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE D)	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
E) DEBITI		
E.I) Mutui passivi	€ 0,00	€ 0,00
E.II) Debiti verso istituto tesoriere	€ 0,00	€ 0,00
E.III) Debiti altri finanziatori	€ 0,00	€ 0,00
E.IV) Debiti verso Stato	€ 0,00	€ 0,00
E.V) Debiti verso Regione o P.A.	€ 0,00	€ 0,00
E.VI) Debiti verso Comuni	€ 0,00	€ 0,00
E.VII) Debiti verso fornitori	€ 1.750.334,00	€ 0,00
E.VIII) Debiti tributari	€ 20.000,00	€ 0,00
E.IX) Debiti verso istituti previdenziali assistenziali e sicurezza sociale	€ 43.000,00	€ 0,00
E.X) Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali	€ 0,00	€ 0,00
E.XI) Altri debiti	€ 243.000,00	€ 0,00
TOTALE E)	€ 2.056.334,00	€ 0,00
F) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
F.I) Ratei passivi	€ 0,00	€ 0,00
F.II) Risconti passivi	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE (Art. 31, comma 3)	S O M M E	
	ANNO 2015	ANNO 2014
TOTALE F)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE PASSIVO A + B + C + D + E + F	€ 167.172.461,00	€ 0,00
G) CONTI D'ORDINE		
G.I) Canoni di leasing ancora da pagare	€ 0,00	€ 0,00
G.II) Beni in comodato	€ 0,00	€ 0,00
G.III) Depositi cauzionali	€ 0,00	€ 0,00
G.IV) Garanzie prestate	€ 0,00	€ 0,00
G.V) Garanzie ricevute	€ 0,00	€ 0,00
G.VI) Beni in contenzioso	€ 0,00	€ 0,00
G.VII) Altri impegni assunti	€ 659.474,00	€ 0,00
G.VIII) Altri conti d'ordine	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 659.474,00	€ 0,00

P. Amore

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER
L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA**

BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE 2015-2017

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

Allegato n. **7**
alla deliberazione/determinazione
n. **2** del
pag. **7**

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2015	2016	2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.1.a) Contributo in conto esercizio da Regione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.1.b) Contributi in conto esercizio da Comuni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.1.c) Contributi in conto esercizio da privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.1.d) Altri contributi in conto esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.2) RICAVI PER PRESTAZIONI EROGATE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.2.a) Rette	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.2.b) Ricavi per prestazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.3) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 1.244.200,00	€ 3.376.800,00	€ 8.585.800,00
A.3.a) dal patrimonio immobiliare	€ 1.244.200,00	€ 3.376.800,00	€ 8.585.800,00
A.3.b) diversi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4) COSTI CAPITALIZZATI PER COSTI SOSTENUTI IN ECONOMIA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
T O T A L E A)	€ 1.244.200,00	€ 3.376.800,00	€ 8.585.800,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2015	2016	2017
B.1) ACQUISTI DI BENI	€ 366.100,00	€ 367.600,00	€ 399.100,00
B.1.a) Acquisto di beni di consumo	€ 4.000,00	€ 5.500,00	€ 7.000,00
B.1.b) Acquisti di beni per servizi	€ 362.100,00	€ 362.100,00	€ 392.100,00
B.1.b) 1 canoni energetici	€ 274.300,00	€ 274.300,00	€ 284.300,00
B.1.b) 2 canoni utenze	€ 87.800,00	€ 87.800,00	€ 107.800,00
B.1.b) 3 pulizia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.1.b) 4 Manutenzioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.2) ACQUISTI DI SERVIZI	€ 3.175.708,00	€ 3.181.000,00	€ 4.541.000,00
B.3) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00
B.3.a) affitti	€ 26,00	€ 26,00	€ 26,00
B.3.b) canoni di locazione finanziaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.3.c) altro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.4) COSTI DEL PERSONALE	€ 800.232,00	€ 844.940,00	€ 845.374,00
B.4.a) Personale dirigenti salari e stipendi	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
B.4.b) Personale comparto salari e stipendi	€ 549.732,00	€ 557.940,00	€ 558.374,00
B.4.c) Personale dirigente oneri sociali	€ 0,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2015	2016	2017
B.4.d) Personale di comparto oneri sociali	€ 119.000,00	€ 120.500,00	€ 120.500,00
B.4.e) Personale dirigente TFR	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.4.f) Personale di comparto TFR	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.4.g) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.4.h) Altri costi	€ 31.500,00	€ 31.500,00	€ 31.500,00
B.5) AMMORTAMENTI	€ 43.250,00	€ 35.000,00	€ 30.000,00
B.5.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.5.b) Ammortamenti fabbricati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.5.c) Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	€ 43.250,00	€ 35.000,00	€ 30.000,00
B.6) SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.7.a) Variazione delle rimanenze dei beni di consumo e per prestazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.8) ACCANTONAMENTI	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
B.8.a) Accantonamenti per rischi	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
B.8.a) 1 Fondo accantonamento rischi da sentenze	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
B.8.a) 2 Fondo crediti di dubbia esigibilit	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2015	2016	2017
B.8.b) Accantonamenti per premio operosità	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.8.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.8.d) Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.9) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 1.988.136,00	€ 2.208.700,00	€ 2.783.700,00
B.9.a) imposte	€ 1.973.136,00	€ 2.193.700,00	€ 2.748.700,00
B.9.b) tasse	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
B.9.c) altro	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 25.000,00
TOTALE B)	€ 6.403.452,00	€ 6.667.266,00	€ 8.629.200,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE			
TOTALE A - B	€ -5.159.252,00	€ -3.290.466,00	€ -43.400,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.1) INTERESSI ATTIVI E ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 61.150,00	€ 71.200,00	€ 81.400,00
C.2) INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE C)	€ 61.150,00	€ 71.200,00	€ 81.400,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
D.1) RIVALUTAZIONI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2015	2016	2017
D.2) SVALUTAZIONI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE D)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E.1) PROVENTI STRAORDINARI	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00
E.1.a) Plusvalenze	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E.1.b) Proventi da donazioni e lasciti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E.1.c) Proventi da erogazioni liberali	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00
E.1.d) Altri proventi straordinari	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00
E.2) ONERI STRAORDINARI	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
E.2.a) Minusvalenze	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E.2.b) Sopravvenienze di passività	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E.2.c) Altri oneri straordinari	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
TOTALE E)	€ 0,00	€ -2.000,00	€ -2.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			
TOTALE (A - B +/- C +/- D +/- E)	€ -5.098.102,00	€ -3.221.266,00	€ 36.000,00
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			

Valore

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO (Art. 31, comma 3)	S O M M E		
	2015	2016	2017
Y.1) IRAP	€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00
Y.1.a) IRAP relativa al personale dipendente	€ 34.000,00	€ 34.000,00	€ 34.000,00
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Y.2) IRES	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Y.3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE (ACCERTAMENTI, CONDONI ECC.)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
T O T A L E Y)	€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ -5.134.102,00	€ -3.257.266,00	€ 0,00

V. Amme

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER
L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA**

BILANCIO FINANZIARIO PARTE I^ ENTRATA

ESERCIZIO 2015

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

Allegato n.
alla deliberazione/determinazione
n. del
pag.

ESERCIZIO 2015 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	FINI FONDIRUSTICI	200,00	200,00			
1 1 01 002	RENDITA FABBRICATI	1.300.000,00	1.241.000,00			
1 1 01 003	RETTE POSTO/LEFHO RESIDENZA	0,00	0,00			
1 1 01 004	UNIVERSITARIA POZZUOLI	1.000,00	1.150,00			
	RENDITA FITTIZIOLO STATO					
		1.301.200,00	1.245.350,00	1.245.350,00	1.307.350,00	
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	INIR-RESSI SU SOMME DEPOSITATE SU ISTITU- TI BANCARI	40.000,00	60.000,00			
1 2 02 007	ENTRATE EVENTUALI	1.000,00	1.000,00			
1 2 02 008	CONTRIBUTI DA PARTE DI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00			
1 2 02 009	ANCHE AI SENSI DELLA LEGGE N.328/2000 RIMBORSO IRPEG COME DA SENIENZ	2.000.000,00	0,00			
		2.042.000,00	62.000,00	62.000,00	1.307.350,00	
2	MOVIMENTO DI CAPITALI					
2 1	MOVIMENTO DI CAPITALI					
2 1 03	MOVIMENTO DI CAPITALI					
2 1 03 010	MOVIMENTI DI CAPITALI	0,00	0,00			
		0,00	0,00	0,00	0,00	
3	PARTITE DI GIRO					
3 1	PARTITE DI GIRO					
3 1 04	PARTITE DI GIRO					
3 1 04 011	RITENUTE VARIE CONTRIBUTI ED IMPOSTE	-400.000,00	400.000,00			
3 1 04 012	DEPOSITO SOMME PERTINENZA TERZI	100.000,00	50.000,00			
3 1 04 013	ANTICIPAZIONI PICCOLE SPESE	-4.000,00	2.000,00			
3 1 04 014	IMPOSTA DI NGGISTRO CARICO INQUILINI	50.000,00	22.000,00			

ESERCIZIO 2015 ARTICOLI DI ENTRATA - COMPETENZA

CONTO	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA ESERC. PRECEDENTE	SOMME PREVISTE NEL PRESENTE BILANCIO			OSSERVAZIONI
			PER ARTICOLO	PER CAPITOLO	PER SEZIONE	
3 1 04 015	ONERI CONDOMINIALI, CANONE ACQUA, ETC. CARICO TRIBUTARI	100.000,00	100.000,00			
3 1 04 016	ANTICIPAZIONI VARIE	30.000,00	30.000,00			
3 1 04 017	PARTICIPAZIONI A PROGETTI FINANZIATI	200.000,00	100.000,00	704.000,00		
		884.000,00		704.000,00	704.000,00	
		884.000,00				
	TOTALE GENERALE ENTRATA	4.227.200,00	2.011.350,00			

[Handwritten signature]



GESTIONE CONTABILITA' : ESERCIZIO CORRENTE
ANNO ESERCIZIO 2015

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		5.670.000,00		
TITOLO 1 - ENTRATE EFFETTIVE				
SEZIONE 1 ENTRATE ORDINARIE	1.245.350,00			
SEZIONE 2 ENTRATE STRAORDINARIE	62.000,00			
TOTALE TITOLO 1	1.307.350,00	1.307.350,00		
==> TOTALE PROGRESSIVO	10.193.200,00	6.977.350,00		
TITOLO 2 - MOVIMENTO DI CAPITALI	0,00	0,00		
==> TOTALE PROGRESSIVO	10.193.200,00	6.977.350,00		
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	884.000,00	704.000,00		
==> TOTALE GENERALE	11.077.200,00	7.681.350,00		

[Handwritten signature]

FONDAZIONE BANCO DI NAPOLI

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI PER
L'ASSISTENZA ALL'INFANZIA**

BILANCIO FINANZIARIO PARTE II^ USCITA

ESERCIZIO 2015

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

GESTIONE CONTABILITA' : BILANCIO CORRENTE
BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2015 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	2.050.000,00	1.961.136,00			
1 1 01 002	ONERI FISCALI (F DI REGISTRO)	50.000,00	33.000,00			
		2.100.000,00	1.994.136,00			
1 1 02	SPESE RELATIVE AGLI STABILI					
1 1 02 003	ASSICURAZIONE FABBRICATI, R.C. E INCENDI	80.000,00	79.976,00			
1 1 02 004	FILIO TERRENO BANCO DI NAPOLI OCCUPATO	26,00	26,00			
1 1 02	N.A.T.O.					
1 1 02 005	MANUTENZIONE E SPESE VARIE BENI STABILI	30.000,00	112.000,00			
		110.026,00	222.002,00			
1 1 03	SPESE DI AMMINISTRAZIONE					
1 1 03 006	COMPENZI AL PERSONALE	400.000,00	400.000,00			
1 1 03 007	COMPETENZE PER PRESTAZIONI DIREZIONALI E COLLABORAZIONI ORGANO DI GOVERNO	50.000,00	100.000,00			
1 1 03 008	RETRIBUZIONI ACCESSORIE E PRODUTTIVITA'	160.000,00	141.632,00			
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'	0,00	0,00			
1 1 03 011	CORSI DI FORMAZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE	10.000,00	5.000,00			
1 1 03 012	ONERI RIFLESSI SU COMPETENZE E COLLABORAZIONI	200.000,00	155.000,00			
1 1 03 013	ONERI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO D.L. 626/94	5.000,00	3.000,00			
1 1 03 014	FONDO PROTEZIONE INCENTIVI D.L. 163/06	10.000,00	5.000,00			
1 1 03 015	CONSULENZE, COLLABORAZIONI E COMMISSIONI	80.000,00	80.000,00			
1 1 03 016	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI DI GOVERNO	5.000,00	2.800,00			
1 1 03 017	COMPETENZE COLLEGIO RIVISORI DEI CONTI	34.000,00	19.000,00			
1 1 03 018	COMPETENZE NUCLEO DI VALUTAZIONE	6.000,00	7.000,00			
1 1 03 019	SPESE PER CONSULENZA FISCALE	18.000,00	11.500,00			
1 1 03 020	SPESE PER CONSULENZA LEGALE	30.000,00	26.000,00			
1 1 03 021	SPESE PER ASSISTENZA E AGGIUSTO SOFTWARE	50.000,00	35.032,00			
1 1 03 022	SERVIZIO DI TESORERIA E SPESE DI CONTO	3.000,00	2.000,00			

[Handwritten signature]



GESTIONE CONTABILITA' : BILANCIO CORRENTE
BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2015 ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZA

CONTO	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA ESERC. PRECEDENTE	SOMME PREVISTE NEL PRESENTE BILANCIO			OSSERVAZIONI
			PER ARTICOLO	PER SEZIONE	PER TITOLO	
1 1 03 024	SPESA DI TRASPORTO E LOCOMOZIONE	7.000,00	7.000,00			
1 1 03 024	ASSICURAZIONI R.C.A./A.R.D. E ALTRE	14.500,00	12.966,00			
1 1 03 025	SPESA VARIE DI AMMINISTRAZIONE-ECONOMATO	7.000,00	5.000,00			
1 1 03 026	SPESA POSTALI E BOLLI	1.000,00	500,00			
1 1 03 027	CANCELLERIA E STAMPATI	5.000,00	4.000,00			
1 1 03 028	SPESA SEDE NAPOLI: UTENZE VARIE	45.500,00	44.600,00			
1 1 03 029	ONERI CARICO ENTE SPESE COMUNI PERINI	15.000,00	16.000,00			
1 1 03 030	STABILIT	1.000.000,00	1.132.000,00			
	ONERI COMPLESSO BAGNOLI		2.237.964,00			
1 1 04	SPESA PER LE FINALITA' DELL'ENTE	2.181.000,00				
1 1 04 031	SPESA PER LE ATTIVITA' SEMIRESIDENZIALI	2.080.000,00	1.700.000,00			
1 1 04 032	INIZIATIVE IN COLLABORAZIONE CON ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00			
1 1 04 033	CONSULENZE E COLLABORAZIONI SULLE ATTIVITA' SOCIO ASSISTENZIALI	20.000,00	20.000,00			
1 1 04 034	INIZIATIVE AUTONOME	35.000,00	40.000,00			
1 1 04 035	SOVVENZIONI, E CONTRIBUTI A FAVORE DI ISTITUZIONI	0,00	0,00			
1 1 04 036	INTERVENTI URGENTI DIRETTI	80.000,00	50.000,00			
1 1 04 037	ASSIGNO AL PARROCO DELLA CHIESA DI BAGNOLI	5.000,00	5.000,00			
	SPESA PER LE ALTRE FINALITA' DELL'ENTE	2.220.000,00	1.815.000,00			
1 1 05 038	SPESA VARIE DI PROMOZIONE	0,00	0,00			
1 1 05 039	SPESA UFFICIO STAMPA	0,00	0,00			
1 1 05 040	SPESA PER EDITORIA, FORMAZIONE E INFORMAZIONI	0,00	5.000,00			
	USCITE STRAORDINARIE	0,00	5.000,00			
1 2	SPESA STRAORDINARIE PER LE FINALITA' DELL'ENTE			6.263.102,00		
1 2 06 041	PROGETTI PSICO PEDAGOGICI INDIVIDUALI	30.000,00	20.000,00			
1 2 06 042	PARTICIPAZIONE SISTEMA REGIONALE INFORMATICO SOCIO-EDUCATIVO	20.000,00	10.000,00			
1 2 06 043	SPIGLI PER IL FUNZIONAMENTO DEL SERVIZIO BIBLIOTECA	0,00	10.000,00			

7



GESTIONE CONTABILITA' : BILANCIO CORRENTE
BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2015 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	SPESA STRAORDINARIA DI AMMINISTRAZIONE	50.000,00				
1 2 07 044	ASSISTENZA GIURIDICO AMMINISTRATIVA	100.000,00	0,00			
1 2 07 045	CONTENZIOSO TRIBUTARIO	180.000,00	50.000,00			
1 2 07 046	ASSISTENZA LEGALE PER ATTIVITA' EXTRA GIUDIZIALE E F. GIUDIZIALE	3.200,00	3.100,00			
1 2 07 047	FONDO PER COMPENSO LAVORO STRAORDINARI	3.000,00	0,00			
1 2 07 048	SPESA DI RAPPRESENTANZA E RICORRENZE	20.000,00	10.000,00			
1 2 07 049	SPESA VARIE DI AMMINISTRAZIONE	5.000,00	25.000,00			
1 2 07 050	PARCO AUTO E RIPARAZIONI VARIE STRAORDINARIE	5.000,00	2.000,00			
1 2 08	LAVORI E ONERI STRAORDINARI BENI STABILI	236.200,00		90.100,00		
1 2 08 051	LAVORI E ONERI STRAORDINARI BENI STABILI	2.500.000,00	160.000,00			
1 2 08 052	RETI E POSTO/LETTO RESIDENZA UNIVERSITARIA IN POZZUOLI	0,00	0,00			
1 2 08 053	SPESA TECNICHE PER PERIZIE E PROGETTI E EDILIZIE TECNICHE	400.000,00	60.000,00			
1 2 09	FONDI INCREMENTO PATRIMONIALE	2.900.000,00		520.000,00		
1 2 09 054	FONDO ACCANTONAMENTO ATTIVITA' ISTITUZIONALI	0,00	0,00			
1 2 09 055	FONDO ACCANTONAMENTO RIQUALIFICAZIONE PATRIMONIO	0,00	0,00			
1 2 09 056	FONDO ACCANTONAMENTO RISCHI DA SENTENZE	10.000,00	10.000,00			
1 2 09 057	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	350.000,00	20.000,00			
2		360.000,00		30.000,00		
2		10.157.236,00		680.100,00	6.943.202,00	
2 1	MOVIMENTI DI CAPITALI					
2 1 01	MOVIMENTI DI CAPITALI					
2 1 01 058	MOVIMENTI DI CAPITALI	0,00	0,00			
2 1 01 058	MOVIMENTI DI CAPITALI	0,00		0,00	0,00	

[Signature]

ESERCIZIO 2015 ARTICOLI DI USCITA - COMPETENZA

CONTO	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA ESERC. PRECEDENTE	SOMME PREVISTE NEL PRESENTE BILANCIO			OSSERVAZIONI
			PER ARTICOLO	PER CAPITOLO	PER SEZIONE	
3	PARTITE DI GIRO					
3 1	PARTITE DI GIRO					
3 1 10	PARTITE DI GIRO					
3 1 10 059	VERSAMENTO IMPOSTE E RITENUTE VARIE	400.000,00	400.000,00			
3 1 10 060	RESTITUZIONE SOMME PERTINENZA IFR7)	100.000,00	50.000,00			
3 1 10 061	ANTICIPAZIONI PICCOLE SPESE	4.000,00	2.000,00			
3 1 10 062	VERSAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO CARICO INQUILINI	50.000,00	22.030,00			
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	100.000,00			
	PARTICIPAZIONE A PROGETTI FINANZIATI					
		884.000,00	704.000,00			
		884.000,00			704.000,00	
	TOTALE GENERALE USCITA	11.041.226,00	7.647.202,00			

Scmo

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

INDICAZIONI DEI TITOLI	SOMME TOTALI PER TITOLI			OSSERVAZIONI
	SIANZIATE NEL BILANCIO PRECEDENTE	PROPONTE NEL PRESENTI DALL' AMMINISTRAZIONE	APPROVATE DALLA AUTORITA' TUTTORIA	
TITOLO 1 - USCITE EFFETTIVE				
SEZIONE 1 USCITE ORDINARIE	6.263.107,00			
SEZIONE 2 USCITE STRAORDINARIE	680.100,00			
TOTALE TITOLO 1	6.943.202,00	6.943.202,00		
==> TOTALE PROGRESSIVO	10.157.226,00	6.943.202,00		
TITOLO 2 - MOVIMENTI DI CAPITALI	0,00	0,00		
==> TOTALE PROGRESSIVO	10.157.226,00	6.943.202,00		
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	884.000,00	704.000,00		
==> TOTALE PROGRESSIVO	11.041.226,00	7.647.202,00		
FONDO DI RISERVA	35.974,00	34.148,00		
==> TOTALE PROGRESSIVO	11.077.200,00	7.681.350,00		
TOTALE GENERALE	11.077.200,00	7.681.350,00		
Pareggio tra:				
- TOTALE GENERALE dell'Entrata	11.077.200,00	7.681.350,00		
- TOTALE GENERALE dell'Uscita	11.077.200,00	7.681.350,00		

1 Anno