

**FONDAZIONE ORDINE
INGEGNERI NAPOLI**

RELAZIONE D'ACCOMPAGNAMENTO

Al Rendiconto di Gestione 2015

Note al Bilancio Preventivo 2016

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'O. J. M.', located at the bottom center of the page.

Come già ampiamente illustrato dal Presidente nella sua Relazione, anche quest'anno la Basilica affidataci dalla Curia Arcivescovile di Napoli è stata utilizzata quale sede per l'organizzazione e la tenuta dei corsi di formazione professionale a favore degli ingegneri e quale location per la realizzazione di un interessante programma di Concerti, Eventi musicali e culturali, Seminari e Convegni.

Il Bilancio consuntivo dell'anno 2015, si chiude con un avanzo d'esercizio di Euro 1.342,99=.

Gli scostamenti delle Entrate e delle Uscite, rispetto alle previsioni, sono limitate a pochissime voci, principalmente relative alla gestione dei corsi.

In dettaglio i conti di gestione dell'esercizio 2015, possono sintetizzarsi nel seguente prospetto:

	PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2015	DIFFERENZA
- Totale Entrate	170.000	229.181	59.181
- Totale Uscite	170.000	227.838	-57.838
AVANZO	0	1.343	1.343

ENTRATE

Le Entrate sono rappresentate:

- Introiti per Corsi e Seminari € 134.897=, costituiti dalle quote versate dai partecipanti ai vari corsi organizzati e tenuti nell'anno 2015 e che vengono interamente utilizzati per le spese ed i costi di gestione degli stessi;
- Contributo Ordine Ingegneri € 20.000,00= incassato agli inizi del 2016;
- Contributi Vari per Eventi in Basilica € 50.636,00=, costituiti dall'incasso dei contributi ricevuti da terzi, di cui circa 22.000= per la Cerimonia dei senatori dell'Ordine;
- Contributi Vari € 23.560 in gran parte provenienti dai contributi volontari degli Ingegneri.



Il prospetto che segue espone la comparazione delle Entrate con il raffronto rispetto a quelle preventivate:

ENTRATE	BILANCIO PREVENTIVO 2015	BILANCIO CONSUNTIVO 2015	DIFFERENZE
- Introiti Corsi	90.000	134.897	-44.897
- Contributi Ordine Ingegneri	20.000	20.000	0
- Contributi Vari	10.000	23.560	-13.560
- Contributi Eventi in Basilica	50.000	50.636	-636
- Entrate Varie	0	88	-88
	170.000	229.181	-59.181

USCITE

Le Uscite principali sono costituite:

- Spese per Corsi e Seminari ammontanti ad € 133.059= costituite da tutte le spese sostenute per i numerosi Corsi di formazione tenuti nell'anno 2015.

Tale capitolo di spesa è così costituito:

- Spese Docenze e Materiali di Studio	69.152
- Spese per il personale dipendente	39.246
- Spese per Servizi Vari (sorveglianza, facchinaggio, pulizie, segreteria, energia elettrica etc.)	24.661
Totale	133.059

- Costo del Personale per gestione ordinaria € 11.951,00=, comprensivo di stipendi, oneri contributivi ed assicurativi e trattamento fine rapporto;

- Facchinaggio e Servizi in Basilica ammontano ad € 2.948= al netto della quota imputata ai Corsi;

- Servizi di Pulizia e Sorveglianza ammontano ad € 3.520= anch'essi al netto delle quote imputate ai Corsi;

- Energia Elettrica ed utenze varie, ammontano ad € 1.561= anch'esse al netto delle quote imputate ai Corsi;

- Interessi e Spese bancarie ammontano ad € 11.575= costituite principalmente dai costi sostenuti per la emissione dei MAV relativi ai contributi volontari degli Ingegneri;



- Ammortamenti ammontano ad € 15.481= calcolati con aliquote ritenute congrue per l'utilizzo delle immobilizzazioni;

Il prospetto che segue espone la composizione delle Uscite con il raffronto rispetto a quelle preventivate:

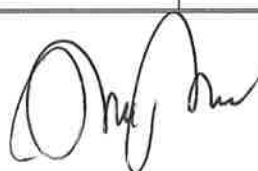
USCITE	BILANCIO PREVENTIVO 2015	BILANCIO CONSUNTIVO 2015	DIFFERENZE
- Spese Corsi e Seminari	85.000	133.059	48.059
- Consulenza fiscale e contabile	2.000	2.788	788
- Consulenze varie	2.000	0	-2.000
- Energia Elettrica e Utenze varie	6.000	1.561	-4.439
- Facchinaggio e Servizi Basilica	7.000	2.948	-4.052
- Servizi di Pulizia e Sorveglianza	2.900	3.520	620
- Costo del Personale	36.000	11.951	-24.049
- Canone di Locazione	1.500	1.500	0
- Spese Eventi in Basilica	0	5.801	5.801
- Spese Beneficenza	0	6.182	6.182
- Manutenzioni ed Acquisti vari	0	3.900	3.900
- Stampe e Brochure	0	3.188	3.188
- Spese Cerimonia Senatori	0	22.576	22.576
- Spese varie generali	2.000	1.438	-562
- Spese Bollati e Imposte	100	370	270
- Interessi e Spese bancarie	3.000	11.575	8.575
- Ammortamenti	22.500	15.481	-7.019
TOTALE USCITE	170.000	227.838	57.838
-Avanzo d'Esercizio	0	1.343	1.343
TOTALE	170.000	229.181	59.181

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Per quanto riguarda l'aspetto patrimoniale del ns.Bilancio, le attività e le passività anche in relazione alle variazioni rispetto all'anno precedente, possono così sintetizzarsi:

- ATTIVITA' -

VOCI DELL'ATTIVO	- 2014 -	- 2015 -	DIFFERENZA
a) Liquidità e crediti	97.627	80.205	-17.422
b) Immobilizzazioni	118.949	127.187	8.238
TOTALE ATTIVITÀ	216.576	207.392	-9.184



Le Attività sono principalmente costituite da:

- Saldi Attivi dei conti correnti bancari intrattenuti dalla Fondazione con la Banca di Credito Cooperativo di Napoli ed il Monte dei Paschi di Siena ed ammontano complessivamente ad € 54.345=;
- Credito v/Ordine Ingegneri per il contributo di € 20.000= erogato agli inizi del 2016;
- Immobilizzazioni materiali ed immateriali per € 127.187= costituite dalle spese sostenute dall'inizio dell'attività della Fondazione per i Lavori alla Basilica, Impianti (elettrico, telefonico, videosorveglianza etc) ed Arredamenti vari.

- PASSIVITA' -

VOCI DEL PASSIVO	- 2014 -	- 2015 -	DIFFERENZA
a) Debiti Correnti	75.081	46.723	-28.358
b) Fondo TFR Dipendenti	1.035	3.488	2.453
c) Fondi Ammortamento	50.561	65.938	15.377
d) Patrimonio	88.071	89.900	1.829
e) Avanzo di Esercizio	1.828	1.343	-485
TOTALE PASSIVITÀ	216.576	207.392	-9.184

Le passività sono principalmente costituite da:

- Debiti per pagamento correnti a fornitori e professionisti per i corsi effettuati nel 2015 e dipendenti per le competenze di dicembre. Tutte queste poste debitorie sono state regolarmente saldate agli inizi del 2016 in funzione delle disponibilità finanziarie a disposizione;
- Fondo T.F.R. Dipendenti ammonta ad € 3.488= e rappresenta le quote di accantonamento maturate per il personale dipendente al 31.12.2015;
- Fondi di ammortamento costituiti dalle quote annualmente calcolate ed accantonate;
- Patrimonio ammonta ad € 88.900= costituito dal Fondo di Dotazione iniziale di € 60.034= ed incrementato degli avanzi degli esercizi precedenti.

I dati patrimoniali esposti, rientrano nella normale alternanza delle poste contabili per effetto della gestione ordinaria.



NOTE AL BILANCIO PREVENTIVO 2016

Il Bilancio Preventivo 2016 prevede una chiusura a pareggio, grazie ad una auspicabile parità tra entrate ed uscite che si ritiene di conseguire.

Le linee di politica gestionale ed organizzative che la Fondazione intende perseguire anche per quest'anno 2016, sono sostanzialmente quelle già intraprese negli esercizi precedenti, quali la gestione di corsi di formazione, convegni, l'organizzazione di concerti, eventi musicali, seminari ed eventi culturali. Le iniziative già sono molteplici e si prevede di darne ulteriore impulso nel corso di questo esercizio 2016.

Le voci riepilogative del bilancio Preventivo per l'anno 2016, con gli scostamenti rispetto al consuntivo 2015, sono le seguenti:

ENTRATE

	CONSUNTIVO 2015	PREVENTIVO 2016	DIFFERENZA
Totale Entrate	229.181	215.100	-14.081
Totale Uscite	227.838	215.100	-12.738

Per le Entrate, si prevedono introiti per i corsi in linea con quelli dell'esercizio precedente ed una lieve riduzione degli introiti per contributi.

Per le Uscite, non si prevedono significative variazioni.

Tanto premesso, dichiariamo che il presente rendiconto è conforme ai dati ed alle risultanze contabili.

Il Consiglio



FONDAZIONE ORDINE INGEGNERI NAPOLI
BILANCIO AL 31.12.2015

Situazione Patrimoniale

<u>ATTIVITÀ</u>	2014	2015	DIFFERENZA
- Cassa	550,00	677,10	1227,10
- Monte Paschi di Siena	17.980,04	21.338,77	3.358,73
- Banca BCC Napoli	17.849,25	33.006,02	15.156,77
- Erario c/IVA	20.643,87	1.195,19	-19.448,68
- Crediti Verso Enti	0,00	3.200,00	3.200,00
- Contributo Ordine Ingegneri	40.000,00	20.000,00	-20.000,00
- Depositi Cauzionali	222,20	222,20	0,00
- Credito d'Imposta Dipendenti e Vari	381,42	565,30	183,88
- Lavori di ristrutturazione	23.575,62	29.842,47	6.266,85
- Pubblicità da Ammortizzare	12.271,00	12.271,00	0,00
- Impianti Antincendio e Vari	3.102,00	3.102,00	0,00
- Impianto Videosorveglianza	2.775,00	2.775,00	0,00
- Impianto Elettrico	38.829,16	38.829,16	0,00
- Impianto telefonico	8.576,54	8.576,54	0,00
- Arredamenti	21.150,68	21.150,68	0,00
- Materiale Allestimento Mostre	8.253,57	8.253,57	0,00
- Attrezzature	0,00	2.075,00	2.075,00
- Software	416,00	312,00	- 104,00
Totale Attività	216.576,35	207.392,00	-9.184,35



<u>PASSIVITÀ</u>	2014	2015	DIFFERENZA
- Erario c/Ritenute Dipendenti e Autonomi	9.119,73	18.103,00	8.983,27
- INPS c/Contributi	1.727,97	2.636,93	908,96
- Fornitori	51.762,38	20.896,47	-30.865,91
- Fatture da Ricevere	2.746,00	0,00	-2.746,00
- Dipendenti c/Retribuzioni	3.314,00	5.060,35	1.746,35
- Banche c/Interessi da Ricevere	319,30	26,55	- 292,75
- Anticipo Quote e Corsi	6.091,70	0,00	-6.091,70
- Fondo T.F.R. Dipendenti	1.035,08	3.488,27	2.453,19
- F.do Lavori di Ristrutturazione	9.459,12	15.127,61	5.668,49
- F.do Pubblicità da ammortizzare	12.270,00	12.270,00	0,00
- F.do Impianto Elettrico	3.664,54	7.522,79	3.858,25
- F.do Impianto Antincendio e Vari	555,00	838,00	283,00
- F.do Impianto Telefonico	8.146,51	10.290,64	2.144,13
- F.do Impianto Videosorveglianza	832,50	1.665,00	832,50
- F.do Arredamenti	7.379,21	9.762,59	2.383,38
- F.do Materiale Mostre	8.253,57	8.253,57	0,00
- F.do Attrezzature	0,00	207,50	207,50
- F.do di Dotazione	60.033,70	60.033,70	0,00
- Avanzi Esercizi Precedenti	28.038,40	29.866,04	1.827,64
	214.748,71	206.049,01	-8.699,7
- Avanzo Esercizio	1.827,64	1.342,99	- 484,65
Totale Passività	216.576,35	207.392,00	-9.184,35

IL CONSIGLIO



FONDAZIONE ORDINE INGEGNERI NAPOLI

CONTO DI GESTIONE 2015

ENTRATE	BILANCIO PREVENTIVO 2015	BILANCIO CONSUNTIVO 2015	DIFFERENZE
- Introiti Corsi e Seminari	90.000	134.897	44.897
- Contributi Ordine Ingegneri	20.000	20.000	0
- Contributi Vari	10.000	23.560	13.560
- Contributi Eventi in Basilica	50.000	50.636	636
- Entrate Varie	0	88	88
	170.000	229.181	59.181

USCITE	BILANCIO PREVENTIVO 2015	BILANCIO CONSUNTIVO 2015	DIFFERENZE
- Spese Corsi e Seminari	85.000	133.059	48.059
- Consulenza fiscale e contabile	2.000	2.788	788
- Consulenze varie	2.000	0	-2.000
- Energia Elettrica e Utenze varie	6.000	1.561	-4.439
- Facchinaggio e Servizi Basilica	7.000	2.948	-4.052
- Servizi di Pulizia e Sorveglianza	2.900	3.520	620
- Costo del Personale	36.000	11.951	-24.049
- Canone di Locazione	1.500	1.500	0
- Spese Eventi in Basilica	0	5.801	5.801
- Spese Beneficenza	0	6.182	6.182
- Manutenzioni ed Acquisti vari	0	3.900	3.900
- Stampe e Brochure	0	3.188	3.188
- Spese Cerimonia Senatori	0	22.576	22.576
- Spese varie generali	2.000	1.438	-562
- Spese Bollati e Imposte	100	370	270
- Interessi e Spese bancarie	3.000	11.575	8.575
- Ammortamenti	22.500	15.481	-7.019
TOTALE USCITE	170.000	227.838	57.838
-Avanzo d'Esercizio	0	1.343	1.343
TOTALE	170.000	229.181	59.181

IL CONSIGLIO



Fondazione Ordine Ingegneri Napoli

Bilancio Preventivo 2016

ENTRATE	BILANCIO PREVENTIVO 2016	BILANCIO CONSUNTIVO 2015	DIFFERENZE
- Introiti Corsi e Seminari	140.000	134.897	5.103
- Contributi Ordine Ingegneri	0	20.000	-20.000
- Contributi Vari	25.000	23.560	1.440
- Contributi Eventi in Basilica	50.000	50.636	-636
- Entrate Varie	100	88	12
	215.100	229.181	-14.081

USCITE	BILANCIO PREVENTIVO 2016	BILANCIO CONSUNTIVO 2015	DIFFERENZE
- Spese Corsi e Seminari	140.000	133.059	6.941
- Consulenza fiscale e contabile	4.000	2.788	1.212
- Energia Elettrica e Utenze varie	2.000	1.561	439
- Facchinaggio e Servizi Basilica	3.000	2.948	52
- Servizi di Pulizia e Sorveglianza	4.000	3.520	480
- Costo del Personale	12.500	11.951	549
- Canone di Locazione	1.500	1.500	0
- Spese Cerimonia Senatori	0	22.576	-22.576
- Spese Eventi in Basilica	7.000	5.801	1.199
- Spese Beneficenza	3.000	6.182	-3.182
- Manutenzioni ed Acquisti vari	5.000	3.900	1.100
- Stampe e Brochure	3.000	3.188	-188
- Rimborso spese varie e generali	2.000	1.438	562
- Spese Bollati e Imposte	400	370	30
- Interessi e Spese bancarie	12.000	11.575	425
- Ammortamenti	15.700	15.481	219
TOTALE USCITE	215.100	227.838	-12.738
- Avanzo d'Esercizio	0	1.343	-1.343
TOTALE	215.100	229.181	-14.081

IL CONSIGLIO

