

**FONDAZIONE ORDINE
INGEGNERI NAPOLI**

RELAZIONE D'ACCOMPAGNAMENTO

Al Rendiconto di Gestione 2016

Note al Bilancio Preventivo 2017

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Angelo', is positioned below the text. The signature is fluid and cursive, with a large initial 'A' and a trailing flourish.

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 2016, si chiude con un avanzo d'esercizio di Euro 881,13=.

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 2016, possono sintetizzarsi nel seguente prospetto:

	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2016	DIFFERENZA
- Totale Entrate	215.100	238.023	22.923
- Totale Uscite	215.100	237.142	-22.042
AVANZO	0	881	881

ENTRATE

Le Entrate sono rappresentate:

- Introiti per Corsi e Seminari € 178.966=, costituiti dalle quote versate dai partecipanti ai vari corsi organizzati e tenuti nell'anno 2016 e che vengono interamente utilizzati per le spese ed i costi di gestione degli stessi;
- Contributi Volontari Ingegneri € 23.100=;
- Contributi di Enti vari per utilizzo basilica € 21.250=;
- Contributi Volontari per Restauro Organo Basilica € 13.140=;
- Rimborsi Spese ed Abbuoni € 1.567=.

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



ENTRATE	BILANCIO PREVENTIVO 2016	BILANCIO CONSUNTIVO 2016	DIFFERENZE
- Introiti Corsi	140.000	178.966	-38.966
- Contributi Volontari Ingegneri	25.000	23.100	1.900
- Contributi Eventi in Basilica	50.000	21.250	28.750
- Contributi Volontari Restauro Organo Basilica	0	13.140	-13.140
- Entrate Varie	100	1.567	-1.467
	215.100	238.023	-22.923

USCITE

Le Uscite principali sono costituite:

- Spese per Corsi e Seminari ammontanti ad € 160.768= costituite da tutte le spese sostenute per i numerosi Corsi di formazione tenuti nell'anno 2016.

Tale capitolo di spesa è così costituito:

- Spese Docenze e Materiali di Studio	77.399
- Spese per il personale dipendente	52.117
- Spese per Servizi Vari (sorveglianza, facchinaggio, pulizie, segreteria, energia elettrica etc.)	31.252
Totale	160.768

- Costo del Personale per gestione ordinaria € 22.336=, comprensivo di stipendi, oneri contributivi ed assicurativi e trattamento fine rapporto;
- Facchinaggio e Servizi in Basilica ammontano ad € 1.709= al netto della quota imputata ai Corsi;
- Servizi di Pulizia e Sorveglianza ammontano ad € 3.339= anch'essi al netto delle quote imputate ai Corsi;
- Energia Elettrica ed utenze varie, ammontano ad € 1.656= anch'esse al netto delle quote imputate ai Corsi;
- Interessi e Spese bancarie ammontano ad € 2.066=;
- Spese Generali Amministrative € 6.286=;
- Spese Varie Gestione Basilica € 6.324=;
- Spese per Eventi € 5.508=;



- Ammortamenti ammontano ad € 14.010= calcolati con aliquote ritenute congrue per l'utilizzo delle immobilizzazioni;

- Accantonamento Restauro Organo Basilica ammonta ad € 13.140= costituito interamente con i contributi ricevuti ed in attesa di utilizzazione.

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

USCITE	BILANCIO PREVENTIVO 2016	BILANCIO CONSUNTIVO 2016	DIFFERENZE
- Spese Corsi e Seminari	140.000	160.768	20.768
- Consulenza fiscale e contabile	4.000	3.234	-766
- Consulenze varie	0	1.123	1.123
- Energia Elettrica e Utenze varie	2.000	1.656	-344
- Facchinaggio e Servizi Basilica	3.000	1.709	-1.291
- Servizi di Pulizia e Sorveglianza	4.000	3.339	-661
- Costo del Personale	12.500	22.336	9.836
- Canone di Locazione	1.500	0	-1.500
- Spese Eventi in Basilica	7.000	5.508	-1.492
- Spese Beneficenza	3.000	678	-2.322
- Manutenzioni ed Acquisti vari	5.000	5.082	82
- Stampe e Brochure	3.000	1.242	-1.758
- Spese varie generali	2.000	1.243	-757
- Spese Bollati e Imposte	400	8	-392
- Interessi e Spese bancarie	12.000	2.066	-9.934
- Ammortamenti	15.700	14.010	-1.690
- Accantonamento Restauro Organo Basilica	0	13.140	13.140
TOTALE USCITE	215.100	237.142	22.042
-Avanzo d'Esercizio	0	881	881
TOTALE	215.100	238.023	22.923

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	- 2015 -	- 2016 -	DIFFERENZA
a) Liquidità e crediti	80.205	126.226	46.021
b) Immobilizzazioni	127.187	125.329	-1.858
TOTALE ATTIVITÀ	207.392	251.555	44.163

Le Attività sono principalmente costituite da:

- Saldi Attivi dei conti correnti bancari intrattenuti dalla Fondazione con la Banca di Credito Cooperativo di Napoli, il Monte dei Paschi di Siena e la FINECO ed ammontano complessivamente ad € 104.038=;
- Crediti vari per € 22.188=;
- Immobilizzazioni materiali ed immateriali per € 125.329= 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	- 2015 -	- 2016 -	DIFFERENZA
a) Debiti Correnti	46.723	66.265	19.542
b) Fondo TFR Dipendenti	3.488	6.184	2.696
c) Fondi Ammortamento	65.938	73.842	7.904
d) Fondo Acc.tonamento	0	13.140	13.140
e) Patrimonio	89.900	91.243	1.343
f) Avanzo di Esercizio	1.343	881	-462
TOTALE PASSIVITÀ	207.392	251.555	44.163

Le passività sono principalmente costituite da:

- Debiti per pagamento correnti a fornitori e professionisti per i corsi effettuati nel 2016 e dipendenti per le competenze di dicembre. Tutte queste poste debitorie sono state regolarmente saldate agli inizi del 2017 in funzione delle disponibilità finanziarie a disposizione;
- Fondo T.F.R. Dipendenti ammonta ad € 6.184= e rappresenta le quote di accantonamento maturate per il personale dipendente al 31.12.2016;



- Fondi di ammortamento costituiti dalle quote annualmente calcolate ed accantonate;
- Fondo Accantonamento Restauro Organo Basilica rappresentato dai contributi volontari ricevuti ed interamente accantonati;
- Patrimonio ammonta ad € 91.243= 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 2017

Il Bilancio Preventivo 2017 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 2017 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 2017.

Le voci riepilogative del Bilancio Preventivo per l'anno 2017, con gli scostamenti rispetto al consuntivo 2016, sono le seguenti:

ENTRATE

	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2017	DIFFERENZA
Totale Entrate	238.023	225.000	-13.023
Totale Uscite	237.142	225.000	-12.142

Per le Entrate, si prevedono introiti sia per i corsi che per i contributi in linea con quelli dell'esercizio precedente.

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 31.12.2016

Situazione Patrimoniale

<u>ATTIVITÀ</u>	2015	2016	DIFFERENZA
- Cassa	677,10	0,00	677,10
- Monte Paschi di Siena	21.338,77	27.218,26	5.879,49
- Banca BCC Napoli	33.006,02	8.993,45	-24.012,57
- FINECO	0,00	67.826,03	67.826,03
- Erario c/IVA	1.195,19	0,00	-1.195,19
- Crediti Verso Enti	3.200,00	21.804,00	18.604,00
- Contributo Ordine Ingegneri	20.000,00	0,00	-20.000,00
- Depositi Cauzionali	222,20	222,20	0,00
- Credito d'Imposta Dipendenti e Vari	565,30	161,71	- 403,59
- Lavori di ristrutturazione	29.842,47	28.342,47	-1.500,00
- Pubblicità da Ammortizzare	12.271,00	18.019,00	5.748,00
- 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	34.970,91	-3.858,25
- Impianto telefonico	8.576,54	6.432,41	-2.144,13
- Arredamenti	21.150,68	21.150,68	0,00
- Materiale Allestimento Mostre	8.253,57	8.253,57	0,00
- Attrezzature	2.075,00	2.075,00	0,00
- Software	312,00	208,00	-104,00
Totale Attività	207.392,00	251.554,69	44.162,69



PASSIVITÀ	2015	2016	DIFFERENZA
- Erario c/Ritenute Dipendenti e Autonomi	18.103,00	18.688,92	585,92
- INPS c/Contributi	2.636,93	1.687,22	- 949,71
- Fornitori e Fatture da Ricevere	20.896,47	16.092,24	-4.804,23
- Dipendenti c/Retribuzioni	5.060,35	5.340,18	279,83
- Erario c/IVA	0,00	24.456,38	24.456,38
- Banche c/Interessi da Ricevere	26,55	0,00	- 26,55
- Fondo Acc.to Restauro Organo Basilica	0,00	13.140,00	13.140,00
- Fondo T.F.R. Dipendenti	3.488,27	6.184,32	2.696,05
- F.do Lavori di Ristrutturazione	15.127,61	19.377,10	4.249,49
- F.do Pubblicità da ammortizzare	12.270,00	12.270,00	0,00
- F.do Impianto Elettrico	7.522,79	8.088,79	566,00
- F.do Impianto Antincendio e Vari	838,00	1.844,19	1.006,19
- F.do Impianto Telefonico	10.290,64	10.290,64	0,00
- F.do Impianto Videosorveglianza	1665,00	2.497,50	832,50
- F.do Arredamenti	9.762,59	10804,78	1.042,19
- F.do Materiale Mostre	8.253,57	8.253,57	0,00
- F.do Attrezzature	207,50	415,00	207,50
- F.do di Dotazione	60.033,70	60.033,70	0,00
- Avanzi Esercizi Precedenti	29.866,04	31.209,03	1.342,99
	206.049,01	250.673,56	44.624,55
- Avanzo Esercizio	1.342,99	881,13	- 461,86
Totale Passività	207.392,00	251.554,69	44.162,69

IL CONSIGLIO



FONDAZIONE ORDINE INGEGNERI NAPOLI
CONTO DI GESTIONE 2016

ENTRATE	BILANCIO PREVENTIVO 2016	BILANCIO CONSUNTIVO 2016	DIFFERENZE
- Introiti Corsi e Seminari	140.000	178.966	38.966
- Contributi Volontari Ingegneri	25.000	23.100	-1.900
- Contributi Eventi in Basilica	50.000	21.250	-28.750
- Contributi Volontari Restauro Organo Basilica	0	13.140	13.140
- Entrate Varie	100	1.567	1.467
	215.100	238.023	22.923

USCITE	BILANCIO PREVENTIVO 2016	BILANCIO CONSUNTIVO 2016	DIFFERENZE
- Spese Corsi e Seminari	140.000	160.768	20.768
- Consulenza fiscale e contabile	4.000	3.234	-766
- Consulenze varie	0	1.123	1.123
- Energia Elettrica e Utenze varie	2.000	1.656	-344
- Facchinaggio e Servizi Basilica	3.000	1.709	-1.291
- Servizi di Pulizia e Sorveglianza	4.000	3.339	-661
- Costo del Personale	12.500	22.336	9.836
- Canone di Locazione	1.500	0	-1.500
- Spese Eventi in Basilica	7.000	5.508	-1.492
- Spese Beneficenza	3.000	678	-2.322
- Manutenzioni ed Acquisti vari	5.000	5.082	82
- Stampe e Brochure	3.000	1.242	-1.758
- Spese varie generali	2.000	1.243	-757
- Spese Bollati e Imposte	400	8	-392
- Interessi e Spese bancarie	12.000	2.066	-9.934
- Ammortamenti	15.700	14.010	-1.690
-Accantonamento Restauro Organo Basilica	0	13.140	13.140
TOTALE USCITE	215.100	237.142	22.042
-Avanzo d'Esercizio	0	881	881
TOTALE	215.100	238.023	22.923

IL CONSIGLIO


Fondazione Ordine Ingegneri Napoli

Bilancio Preventivo 2017

ENTRATE	BILANCIO PREVENTIVO 2017	BILANCIO CONSUNTIVO 2016	DIFFERENZE
- Introiti Corsi e Seminari	160.000	178.966	-18.966
- Contributi Volontari Ingegneri	30.000	23.100	6.900
- Contributi Eventi in Basilica	30.000	21.250	8.750
- Contributi Restauro Organo	0	13.140	-13.140
- Entrate Varie	5.500	1.567	3.933
	225.500	238.023	-12.523

USCITE	BILANCIO PREVENTIVO 2017	BILANCIO CONSUNTIVO 2016	DIFFERENZE
- Spese Corsi e Seminari	160.000	160.768	-768
- Consulenza fiscale e contabile	4.000	3.234	766
- Consulenze varie	0	1.123	-1.123
- Energia Elettrica e Utenze varie	2.000	1.656	344
- Facchinaggio e Servizi Basilica	2.000	1.709	291
- Servizi di Pulizia e Sorveglianza	3.500	3.339	161
- Costo del Personale	22.500	22.336	164
- Spese Eventi in Basilica	5.500	5.508	-8
- Spese Beneficenza	1.000	678	322
- Manutenzioni ed Acquisti vari	5.000	5.082	-82
- Stampe e Brochure	1.500	1.242	258
- Spese varie generali	1.500	1.243	257
- Spese Bollati e Imposte	500	8	492
- Interessi e Spese bancarie	2.500	2.066	434
- Ammortamenti	14.000	14.010	-10
- Ammortamento Restauro Organo Basilica	0	13.140	-13.140
TOTALE USCITE	225.500	237.142	-11.642
-Avanzo d'Esercizio	0	881	-881
TOTALE	225.500	238.023	-12.523

IL CONSIGLIO

