



FONDAZIONE "PIA UNIONE SS. ANNUNZIATA"
VENAFRO (IS)

DELIBERAZIONE
N. 27

ORIGINALE/COPIA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO

OGGETTO: Approvazione bilancio consuntivo anno 2017

L'anno **duemiladiciotto** addì **otto** del mese di **giugno** alle ore **16,00** nella sala delle adunanze.

Previo l'osservanza di tutte le formalità prescritte dallo Statuto dell'Ente, sono stati oggi convocati dal Presidente, ai sensi dell'art. 19 dello Statuto, **Avv. Nicandro Vizoco** a seduta di unica convocazione i seguenti Consiglieri di Amministrazione:

- Angiolini Claudia – Designata dalla Regione Molise
- Gargano Luigi – Designato dalla Caritas Diocesana di Isernia-Venafro
- Iuliano Basilio – Designato dall'Assemblea delle Associazioni locali di Volontariato

Sono presenti:

- 1) Vizoco Nicandro
- 2) Gargano Luigi
- 3) Iuliano Basilio
- 4) Angiolini Claudia

Assiste il Segretario dr. Domenico NUCCI che provvede alla redazione del presente verbale.

IL CONSIGLIO

Premesso che ai sensi dell'art. 25 del Codice Civile la Regione svolge, in qualità di autorità governativa, le funzioni di controllo e vigilanza sull'amministrazione delle Fondazioni iscritte nel registro regionale delle persone giuridiche private;

Che la Giunta Regionale con deliberazione n. 11 del 29/01/2016 ha approvato apposita Direttiva recante *"Individuazione dei criteri e modalità per lo svolgimento delle funzioni di controllo e vigilanza delle Fondazioni"*;

Atteso che tale Direttiva all'art. 1 stabilisce che le Fondazioni nella redazione dei bilanci sono tenute a seguire gli indirizzi in materia espressi dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti per gli Enti non profit;

Visto l'Atto di indirizzo approvato dal predetto Consiglio in data 11/02/2009 che ha approvato le linee guida e gli schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli Enti non profit;

Considerato che con tale Documento si impone l'adozione di un modello di bilancio consuntivo di tipo aziendalistico, seppure semplificato, in grado di rilevare annualmente la situazione patrimoniale e finanziaria, in termini di incassi/pagamenti – situazione Attività/Passività;

Vista la precedente deliberazione del CdA n. 18 del 10/02/2017 con la quale si è recepita la suindicata Direttiva regionale;

Visto l'allegato prospetto riportante i dati del consuntivo per l'anno 2016, secondo le suindicate indicazioni del CN dei Dottori Commercialisti;

Visto l'allegato parere del Revisore dei conti

Con n. 4 voti favorevoli (unanimità)

DELIBERA

- **DI APPROVARE**, come con il presente atto approva, il Conto Consuntivo della Fondazione "Pia Unione SS. Annunziata" di Venafro relativo all'esercizio finanziario 2017 nelle risultanze finali di cui al Prospetto allegato e parte integrante della presente deliberazione, distinto in Sezione A (Incassi e Pagamenti) e Sezione B (Situazione attività e passività al termine dell'anno)

SEZIONE A Incassi e Pagamenti

Dati in Euro

Dati in Euro

A1 INCASSI DELLA GESTIONE

Attività tipiche
Raccolta fondi
Attività accessorie
Incassi straordinari
Dotazione
Altri incassi
Interessi attivi su C/C

SUB TOTALE

47.134,45	27.497,18
0,00	0,00
714,92	0,00
3.500,00	1.600,00
4.340,65	3.000,00
8.293,12	7.365,24
1.448,20	2.918,56
65.431,34	42.380,98

A2 INCASSI IN C/CAPITALE

Incassi da disinvestimenti
Incassi da prestiti
Incassi da vendita terreni

SUB TOTALE

9.225,19	20.852,28
0,00	0,00
1.976,64	150.201,60
11.201,83	171.053,88

A3 TOTALE INCASSI

76.633,17

213.434,86

A4 PAGAMENTI DELLA GESTIONE

Attività tipiche
Raccolta fondi
Attività accessorie
Attività di supporto generale
Pagamenti straordinari
Altri pagamenti
Oneri su C/C

SUB TOTALE

36.768,92	15.812,42
1.247,24	0,00
31.883,04	35.736,70
27.346,01	23.134,89
0,00	1.247,24
11.846,50	8.763,95
189,36	488,53
109.281,07	85.183,73

A5 PAGAMENTI IN C/CAPITALE

Investimenti
Rimborso prestiti
Manutenzione straordinaria

SUB TOTALE

0,00	0,00
0,00	0,00
2.941,02	299.564,33
2.941,02	299.564,33

A6 TOTALE PAGAMENTI

112.222,09

384.748,06

DIFFERENZA TRA INCASSI E PAGAMENTI**A7 FONDI LIQUIDI INIZIALI****UTILIZZO FONDI PER INVESTIMENTI****A8 FONDI LIQUIDI A FINE ANNO**

-35.588,92	-171.313,20
419.707,34	619.992,19
130.000,00	0,00
254.118,42	448.678,99

0,00

1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594, 2595, 2596, 2597, 2598, 2599, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2605, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2611, 2612, 2613, 2614, 2615, 2616, 2617, 2618, 2619, 2620, 2621, 2622, 2623, 2624, 2625, 2626, 2627, 2628, 2629, 2630, 2631, 2632, 2633, 2634, 2635, 2636, 2637, 2638, 2639, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2646, 2647, 2648, 2649, 2650, 2651, 2652, 2653, 2654, 2655, 2656, 2657, 2658, 2659, 2660, 2661, 2662, 2663, 2664, 2665, 2666, 2667, 2668, 2669, 2670, 2671, 2672, 2673, 2674, 2675, 2676, 2677, 2678, 2679, 26

Euro

Banca Etruria	249.777,77
Economato	2.241,61
Banco Posta	2.099,04
TOTALE FONDI LIQUIDI	254.118,42

[(Concordanza con il totale sezione A8)]

Dettagli	Euro
Titoli	1.500.000,00
Titoli disinvestiti	

Dettagli	Costo (optional)	Valore corrente (optional)
Immobile Sede	70.000,00	
Immobile San Sebastiano	20.000,00	
Fondaco	4.500,00	
Terreni	8.593.872,41	
Chiesa SS. Annunziata		
Chiesa San Sebastiano		
Chiesa Sant'Antonio		
Loculi cimiteriali		

Dettagli	Costo (optional)	Valore corrente (optional)
Fitti non riscossi	26.449,56	

[illegible]

FONDAZIONE "PIA UNIONE SS. ANNUNZIATA"
Via Leopoldo Pilla n. 7 – Tel./Fax 0865/900021
VENAFRO (IS)

Parere del Revisore sul Bilancio consuntivo 2017

Protocollo	SS. Annunziata
Carta n. 10	
Per. n. 131	
Bilancio n. 23/05/2018	
Risposta n. 1	

Signori Consiglieri,

la sottoscritta dott.ssa Pilla Maria, Revisore della Fondazione, nominata con delibera dell'organo consiliare, n. 53 del 10/11/2016,

- Ricevuta la proposta di delibera consiliare e lo schema di rendiconto per l'esercizio 2017;
- Visto il bilancio di previsione per l'esercizio 2017;
- Visto il vigente statuto della Fondazione.

DATO ATTO CHE

- il controllo relativo alla regolarità amministrativa e contabile è stato effettuato dandone conto nel corso delle verifiche periodiche eseguite;
- il rendiconto è stato compilato tenuto conto delle indicazioni fornite dalla **"Direttiva Regionale per lo svolgimento delle funzioni di controllo e vigilanza sulle Fondazioni iscritte nel registro regionale delle persone giuridiche private"** approvata dalla Giunta Regionale del Molise con deliberazione n. 11 del 29.01.2016.

HA VERIFICATO

- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio consuntivo con quelli risultanti dalle scritture contabili con la tecnica del campionamento;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- l'adempimento degli obblighi relativi ai sostituti d'imposta.

GESTIONE

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria e sulla base delle risultanze delle verifiche periodiche effettuate nell'anno 2017, rileva ed attesta che:

- relativamente all'esercizio 2017 risultano emesse n. 34 reversali e n. 154 mandati;
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- il ricorso all'anticipazione di tesoreria non è stato effettuato;
- l'Economo, durante il corso dell'esercizio finanziario, ha reso il conto della sua gestione allegando la documentazione prevista;
- i pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del Tesoriere dell'Ente.

Si riporta di seguito il prospetto relativo al risultato della gestione di cassa:

let

GESTIONE DI CASSA

Fondo cassa al 31.12.2016		448.678,99
Riscossioni		76.633,17
Pagamenti	112.222,09	
Utilizzo fondi per investimenti	130.000,00	
Fondo cassa al 31.12.2017		254.118,42

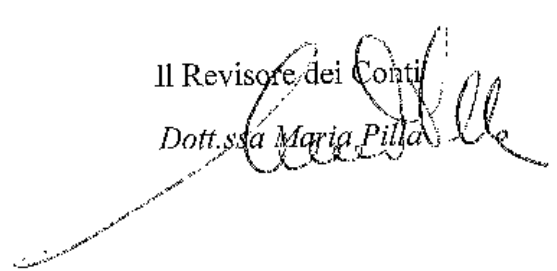
CONCLUSIONI

Sulla base di quanto è stato oggetto della presente relazione, il sottoscritto revisore attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione ed esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo 2017.

Venafro, 23 maggio 2018

Il Revisore dei Conti

Dott.ssa Maria Pilla



Letto, confermato e sottoscritto

IL PRESIDENTE

F.to Nicandro VIZOCO

IL SEGRETARIO

F.to Domenico NUCCI
