



**ORIGINALE/COPIA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO**

---

**OGGETTO: Approvazione bilancio consuntivo anno 2018**

L'anno **duemiladiciannove** addì **cinque** del mese di **luglio** alle ore **16,30** nella sala delle adunanze

Previa 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
- Santilli Claudia – Designata dal Comune di Venafro

Sono presenti:

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

E' presente il Revisore dei Conti dott.ssa Maria Pilla

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 2018, secondo le suindicate indicazioni del CN dei Dottori Commercialisti;

**Visto** l'allegato parere del Revisore dei conti

**Con n. 5 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 2018 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).

|             |         |
|-------------|---------|
| Prot. n.    | 141     |
| Ricevuto il | 28/6/18 |

## Parere del Revisore sul Bilancio consuntivo 2018

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 del rendiconto per l'esercizio 2018;
- visto il bilancio di previsione per l'esercizio 2018;
- 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 tenendo 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 nel conto del bilancio degli aggregati delle singole sezioni;
- l'adempimento degli obblighi relativi ai sostituti d'imposta e alla presentazione delle dichiarazioni fiscali.

## GESTIONE FINANZIARIA

L'organo di Revisione, in riferimento alla gestione finanziaria e sulla base delle risultanze delle verifiche periodiche effettuate nell'anno 2018, rileva ed attesta che:

- relativamente all'esercizio 2018 tutti i pagamenti sono stati regolarmente effettuati utilizzando la formula della gestione on line del conto corrente;
- l'Economo, durante il corso dell'esercizio finanziario, ha reso il conto della sua gestione allegando la documentazione prevista;

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

|                           |           |            |
|---------------------------|-----------|------------|
| Fondo cassa al 31.12.2017 |           | 254.118,42 |
| Riscossioni               |           | 50.231,52  |
| Pagamenti                 | 68.614,27 |            |
| Fondo cassa al 31/12/2018 |           | 235.735,67 |

**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 alla approvazione del bilancio consuntivo 2018.

Venafro, 22 giugno 2018

Il Revisore dei Conti  
Dott.ssa Maria Pilla

**SEZIONE A Incassi e Pagamenti**

Dati in Euro

Dati in Euro

**A1 INCASSI DELLA GESTIONE**

|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Attività tipiche        | 30.204,93        | 47134,45         |
| Raccolta fondi          | 0,00             |                  |
| Attività accessorie     | 354,02           | 714,92           |
| Incassi straordinari    | 3.500,00         | 3500             |
| Dotazione               | 0,00             | 4340,65          |
| Altri incassi           | 0,00             | 8293,12          |
| Interessi attivi su C/C | 9.057,42         | 1448,2           |
| <b>SUB TOTALE</b>       | <b>43.116,37</b> | <b>65.431,34</b> |

**A2 INCASSI IN C/CAPITALE**

|                            |                 |                  |
|----------------------------|-----------------|------------------|
| Interessi su investimenti  | 7.115,15        | 9225,19          |
| Incassi da prestiti        | 0,00            |                  |
| Incassi da vendita terreni | 0,00            | 1976,64          |
| <b>SUB TOTALE</b>          | <b>7.115,15</b> | <b>11.201,83</b> |

**A3 TOTALE INCASSI**

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| <b>50.231,52</b> | <b>76.633,17</b> |
|------------------|------------------|

**A4 PAGAMENTI DELLA GESTIONE**

|                               |                   |                   |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Attività tipiche              | -24.956,22        | 36768,92          |
| Raccolta fondi                | 0,00              | 1247,24           |
| Attività accessorie           | -23.744,81        | 31883,04          |
| Attività di supporto generale | -8.923,64         | 27346,01          |
| Pagamenti straordinari        | 0,00              | 0                 |
| Altri pagamenti               | -7.390,47         | 11846,5           |
| Oneri su C/C                  | -1.120,29         | 189,36            |
| <b>SUB TOTALE</b>             | <b>-66.135,43</b> | <b>109.281,07</b> |

**A5 PAGAMENTI IN C/CAPITALE**

|                            |                  |                 |
|----------------------------|------------------|-----------------|
| Investimenti               | 0,00             |                 |
| Rimborso prestiti          | 0,00             |                 |
| Manutenzione straordinaria | -2.478,84        | 2941,02         |
| <b>SUB TOTALE</b>          | <b>-2.478,84</b> | <b>2.941,02</b> |

**A6 TOTALE PAGAMENTI**

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| <b>-68.614,27</b> | <b>112.222,09</b> |
|-------------------|-------------------|

**DIFFERENZA TRA INCASSI E PAGAMENTI**

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
|  | -18.382,75        | -35.588,92        |
| <b>A7 FONDI LIQUIDI INIZIALI</b>       | 254.118,42        | 419.707,34        |
| <b>UTILIZZO FONDI PER INVESTIMENTI</b> |                   | 130.000,00        |
| <b>A8 FONDI LIQUIDI A FINE ANNO</b>    | <b>235.735,67</b> | <b>254.118,42</b> |



Letto, confermato e sottoscritto

 **IL PRESIDENTE**  
Nicandro VIZOCO

---

 **IL SEGRETARIO**  
Domenico NUCCI

---

---