



**FONDAZIONE**  
SAN VINCENZO DE' PAOLI



**FONDAZIONE**  
SAN VINCENZO DE' PAOLI

## ***BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2018***

**FONDAZIONE SAN VINCENZO DE' PAOLI - FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE**

Via Abate Fornari, 27 - 70027 Palo del Colle (BA)  
P.I. 05122980724 - C.F. 80016490726  
info@fondazionesanvincenzodepaoli.org  
www.fondazionesanvincenzodepaoli.org

### **ORGANO AMMINISTRATIVO - CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**


Pietro MASTRANDREA – Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Nicolò DEVITO  
Giacinto LACALENDOLA – Vicepresidente del Consiglio di Amministrazione  
Anna Apollonia MASTRANDREA  
Anna Maria VACCA

### **REVISORE LEGALE DEI CONTI**

dott. Domenico MICCIANTUONO

**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVO	31.12.2018	31.12.2017
A) CRED. VERSO ASSOCIATI PER VERS. ANCORA DOVUTI	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I) Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
2) Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
3) Diritti di brevetto e di uso di opere d'ingegno	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
5) Avviamento	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
7) Altre	4.744	0
- Fondo ammortamento	-949	0
= Valore netto Contabile	3.795	0
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>3.795</b>	<b>0</b>
<b>II) Immobilizzazioni materiali</b>		
1) Terreni e fabbricati	369.243	366.400
- Fondo ammortamento	-17.851	-6.816
= Valore netto Contabile	351.392	359.584
2) Impianti e macchinario	18.923	10.440
- Fondo ammortamento	-1.884	-783
= Valore netto Contabile	17.039	9.657
3) Attrezzature industriali e commerciali	12.875	10.815
- Fondo ammortamento	-3.399	-1.622
= Valore netto Contabile	9.476	9.193
4) Altri beni	17.594	15.775
- Fondo ammortamento	-4.862	-2.351
= Valore netto Contabile	12.732	13.424
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>390.639</b>	<b>391.858</b>





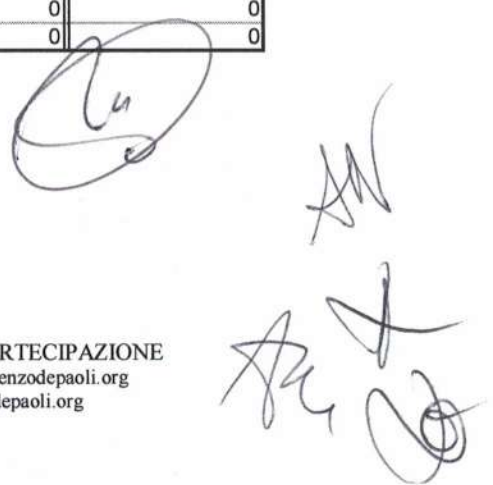
# FONDAZIONE SAN VINCENZO DE' PAOLI

III) Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale	0	0
2) Crediti:		
a) verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate	0	0
c) verso imprese controllanti	0	0
d) verso altri	0	0
Totale	0	0
3) Altri titoli	0	0
4) Azioni proprie	0	0
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>394.434</b>	<b>391.858</b>
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze:		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo	1.305	499
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
<b>TOTALE RIMANENZE</b>	<b>1.305</b>	<b>499</b>
II) Crediti:		
1) verso clienti		
- entro 12 mesi	16.893	36.939
- oltre 12 mesi	0	0
- Fondo Svalutazione Crediti	0	0
Totale	16.893	36.939
2) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi commerciali	0	0
- entro 12 mesi finanziari	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
3) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi commerciali	0	0
- entro 12 mesi finanziari	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
4) verso controllanti		
- entro 12 mesi commerciali	0	0
- entro 12 mesi finanziari	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
4 - bis) crediti tributari		
- entro 12 mesi	424	164
- oltre 12 mesi	0	0
4 - ter) imposte anticipate		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
5) verso altri		
- entro 12 mesi	817	236
- oltre 12 mesi	0	0
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>18.133</b>	<b>37.339</b>

III) Attività finanziarie non immobilizzate:		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie	0	0
6) altri titoli	0	0
<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV) Disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali	64.374	61.274
2) assegni	0	0
3) denaro e valori contanti in cassa	489	296
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>64.863</b>	<b>61.570</b>
<b>TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>84.301</b>	<b>99.408</b>
D) RATEI E RISCONTI		
- Ratei e risconti annuali	208	0
- Ratei e risconti pluriennali	0	0
<b>TOTALE D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>208</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>478.943</b>	<b>491.266</b>



PASSIVO	AL 31.12.2018	31.12.2017
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I) Patrimonio Vincolato	0	0
1) Fondo di dotazione	389.537	389.537
2) Fondi con vincolo di destinazione	0	0
3) Riserve volontariamente destinate a progetti specifici	0	0
II) Patrimonio non vincolato	0	0
1) Risultato gestionale positivo (negativo) dell'esercizio	471	18.984
2) Risultato gestionale di esercizi precedenti	18.984	0
<b>TOTALE A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>408.992</b>	<b>408.521</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
1) Per trattamento di quiescenza e simili	0	0
2) Per imposte	0	0
3) Altri	0	0
<b>TOTALE B) FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) TRATT. DI FINE RAPP. DI LAV. SUBORDIN.</b>	<b>124</b>	<b>442</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
5) Debiti verso altri finanziatori		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
6) Acconti		
- entro 12 mesi	0	1.000
- oltre 12 mesi	0	0
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	35.427	39.060
- oltre 12 mesi	0	0
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0



9) Debiti verso imprese controllate		
- entro 12 mesi commerciali	0	0
- entro 12 mesi finanziari	0	0
- oltre 12 mesi commerciali	0	0
- oltre 12 mesi finanziari	0	0
10) Debiti verso imprese collegate		
- entro 12 mesi commerciali	0	0
- entro 12 mesi finanziari	0	0
- oltre 12 mesi commerciali	0	0
- oltre 12 mesi finanziari	0	0
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi commerciali	0	0
- entro 12 mesi finanziari	0	0
- oltre 12 mesi commerciali	0	0
- oltre 12 mesi finanziari	0	0
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	2.840	1.119
- oltre 12 mesi	0	0
13) Debiti verso istituti di previdenza		
- entro 12 mesi	2.152	261
- oltre 12 mesi	0	0
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	19.155	20.750
- oltre 12 mesi	10.253	20.113
<b>TOTALE D) DEBITI</b>	<b>69.827</b>	<b>82.303</b>
E) RATEI E RISCOINTI		
- Ratei e risconti annuali	0	0
- Ratei e risconti pluriennali	0	0
<b>TOTALE E) RATEI E RISCOINTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>478.943</b>	<b>491.266</b>

**RENDICONTO DELLA GESTIONE**

RENDICONTO DI GESTIONE	AL 31.12.2018	AL 31.12.2017
<b>A) PROVENTI</b>		
<b>I) Proventi delle attività istituzionali</b>	<b>444.541</b>	<b>476.045</b>
1) Corrispettivi per servizi erogati	443.236	475.546
2) Convenzioni con enti pubblici	0	0
3) Altri Proventi	0	0
4) Rimanenze Finali per attività istituzionali	1.305	499
<b>II) Contributi ricevuti</b>	<b>1.533</b>	<b>1.110</b>
1) Contributi ricevuti in c/esercizio	1.533	1.110
2) Donazioni e lasciti testamentari	0	0
3) altri contributi in c/esercizio	0	0
<b>III) Proventi da attività accessorie</b>	<b>280</b>	<b>410</b>
1) Corrispettivi per servizi erogati e merci vendute	280	410
2) Altri proventi	0	0
3) Rimanenze Finali per attività accessorie	0	0
<b>IV) Proventi Finanziari ed Immobiliari</b>	<b>41</b>	<b>31</b>
1) Interessi attivi e proventi da c/c	41	31
2) Interessi e dividendi su valori mobiliari	0	0
3) Canoni di locazione attivi	0	0
4) Plusvalenza da cessioni non straordinarie	0	0
<b>V) Proventi Straordinari</b>	<b>26</b>	<b>28</b>
1) da attività Finanziarie	0	0
2) da attività immobiliari	0	0
3) da altre attività	26	28
<b>TOTALE</b>	<b>446.420</b>	<b>477.624</b>
<b>B) ONERI</b>		
<b>I) Oneri delle attività istituzionali</b>	<b>423.476</b>	<b>441.413</b>
1) Acquisti	36.746	73.287
2) Costi per Servizi	310.211	304.706
3) Costo del Personale	33.747	37.262
4) Ammortamenti	6.338	4.756
5) Oneri Diversi di gestione	35.935	21.402
6) Rimanenze iniziali per attività istituzionali	499	0
<b>II) Oneri promozionali e raccolta fondi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1) Costi di fund - raising	0	0
<b>III) Oneri delle attività accessorie</b>	<b>1.208</b>	<b>0</b>
1) Acquisti	458	0
2) Costi per Servizi	750	0
3) Costo del Personale	0	0
4) Ammortamenti	0	0
5) Oneri Diversi di gestione	0	0
6) Rimanenze iniziali per attività accessorie	0	0
<b>IV) Oneri finanziari ed immobiliari</b>	<b>11.925</b>	<b>8.008</b>
1) Interessi passivi su c/c	0	0
2) Interessi passivi su mutui o altri prestiti	890	1.192
3) manutenzione e spese condominiali immobili locati	0	0
4) ammortamenti immobili e partecipazioni	11.035	6.816





**FONDAZIONE**  
SAN VINCENZO DE' PAOLI

<b>V) Oneri Amministrativi</b>	<b>8.650</b>	<b>8.096</b>
1) Costo personale Amministrativo	0	0
2) Collaborazioni e Consulenze	7.141	7.845
3) costo godimento beni di terzi	0	0
4) oneri di funzionamento	1.361	209
5) valori bollati	148	42
<b>VI) Accontamenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1) Riserva rivalutazione del patrimonio	0	0
2) Riserva spese straordinarie	0	0
<b>VII) Oneri Straordinari</b>	<b>690</b>	<b>1.123</b>
1) da attività Finanziarie	0	0
2) da attività immobiliari	0	0
3) da altre attività	0	0
<b>VIII) Imposte dell'esercizio</b>	<b>690</b>	<b>1.123</b>
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>445.949</b>	<b>458.640</b>
<b>RISULTATO GESTIONALE (UTILE/PERDITA)</b>	<b>471</b>	<b>18.984</b>



## NOTA INTEGRATIVA

La "FONDAZIONE SAN VINCENZO DE' PAOLI - FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE" è stata costituita in data 17 maggio 2017 a seguito dell'atto di trasformazione di I.P.A.B "Casa di riposo SAN VINCENZO DE' PAOLI" redatto dal Notaio dott. Antonio MACCHIA con rep. n. 2323 e racc. n. 1773, trascritto a Bari l'8.06.2017 al n. 23456/1658 e registrato a Bari il 7.06.2017 al n. 17618/IT.

In sede di trasformazione il Comune di Palo del Colle ha assegnato gratuitamente alla Fondazione il diritto di proprietà di una porzione del complesso immobiliare e sue pertinenze utilizzato come Casa di riposo San Vincenzo de Paoli sito in Palo del Colle alla Via Abate Fornari n. 27 e consistente in due vani a piano terra e relativi accessori identificato al Castasto Fabbricati al fg. 29, p.lla 493, sub 6, cat. B/4, classe U, superficie catastale 238 mq e rendita € 2.102,80.

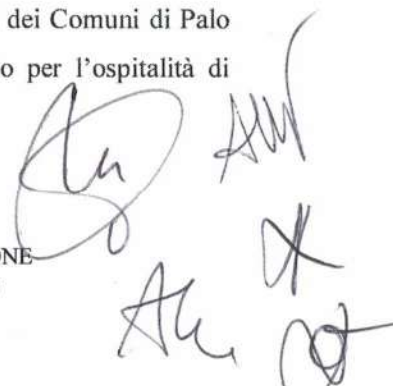
In data 12.10.2017 la "FONDAZIONE SAN VINCENZO DE' PAOLI - FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE" è stata iscritta, ai sensi dell'art.4 del D.P.R. 10.02.2000 n. 361, al numero 392 del Registro delle Persone giuridiche della Regione Puglia, istituito ai sensi e per gli effetti dell'art. 7 del citato D.P.R. e del D.P.G.R. n. 103 del 19.02.2001.

Il Sindaco del Comune di Palo del Colle con Decreto n. 9/2017 del 13.06.2017 ha individuato i componenti del Consiglio di Amministrazione che, secondo quanto previsto dall'art. 13 dello Statuto, resteranno in carica per cinque anni.

Il passaggio di consegne con il preesistente Consiglio di Amministrazione e la nomina a Presidente del Consiglio di Amministrazione del dott. Pietro MASTRANDREA e a Vicepresidente di Giacinto LACALENDOLA è avvenuta contestualmente in data 4 luglio 2017.

La Fondazione svolge come attività principale la gestione della "Casa di riposo San Vincenzo De Paoli" così come autorizzata dalla Regione Puglia a norma dell'art. 65 del Regolamento n. 4/2007 ponendosi, in ossequio all'art. 1 dello Statuto Sociale, la finalità di ospitare, previo pagamento di una retta nella misura stabilita dal Consiglio di Amministrazione, persone in stato di bisogno, di ambo i sessi, in condizioni di autosufficienza fisica e psichica, di provvedere al loro mantenimento e all'assistenza necessaria con riguardo alle condizioni ed alle esigenze fisiche, psiche, sociali e spirituali di ciascuno, di favorire, nel pieno rispetto della personalità e libertà individuale, le relazioni degli ospiti tra loro, con l'ambiente esterno e con quello di provenienza.

La Fondazione ha ricevuto nel corso dell'esercizio 2018, dal settore dei Servizi Sociali dei Comuni di Palo del Colle e Modugno contributi pubblici ad integrazione delle rette di mantenimento per l'ospitalità di anziani ricoverati presso la Casa di Riposo "San Vincenzo de' Paoli".



In particolare, in ossequio a quanto previsto dall'art.1 commi 125-129 della Legge 124/2017 in materia di trasparenza delle erogazioni pubbliche, si riepilogano gli importi, applicando il criterio di cassa, effettivamente percepiti dalla Fondazione nel corso dell'esercizio 2018:

-Comune di Palo del Colle € 29.158,00

-Comune di Modugno € 14.112,00

### **Criteri di formazione e struttura del bilancio - Criteri di valutazione**

Il Bilancio dell'esercizio, chiuso al 31 dicembre 2018, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto tenendo conto delle "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" approvate dal Consiglio della ex "Agenzia del Terzo Settore" l'11 febbraio 2009, integrate dai criteri generali indicati nel principio contabile n.1 "QUADRO SISTEMATICO PER LA PREPARAZIONE E LA PRESENTAZIONE DEL BILANCIO DEGLI ENTI NON PROFIT" redatto congiuntamente all'Agenzia per il terzo settore, il Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e l'Organismo Italiano di contabilità; esso risulta composto dallo "Stato Patrimoniale", dal "Rendiconto della gestione" (accesso agli oneri e ai proventi), dalla "Nota integrativa" e corredato dalla "Relazione di gestione".

Il Bilancio chiuso al 31 dicembre 2018 e la presente Nota Integrativa, sono stati redatti secondo le norme del Codice Civile in materia di Bilancio d'Esercizio così come riformate dal Decreto Legislativo n. 139/15 in attuazione della Direttiva Europea 2013/34.

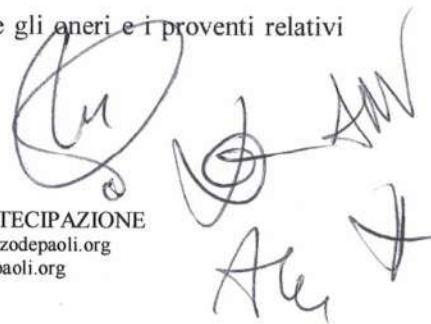
La presente Nota Integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi e, in taluni casi, un'integrazione dei dati di Bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 Codice Civile che sono in linea con le modifiche normative introdotte dal Dlgs 139/15 e con i principi contabili emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Le aree gestionali della Fondazione sono le seguenti e possono essere così definite.

**Area delle attività istituzionali:** è l'area che accoglie la principale attività istituzionale relativa alla gestione di una "Casa di Cura" per anziani sita in Palo del Colle alla Via Abate Fornari n. 27, oltre agli oneri ed i corrispondenti proventi, sostenuti per il raggiungimento degli scopi previsti dallo Statuto.

Tale area accoglie altresì le attività che, benché riconducibili per natura all'area istituzionale, assumono rilevanza commerciale ai sensi della normativa fiscale.

**Area delle attività promozionali e di raccolta fondi:** è l'area che accoglie gli oneri e i proventi relativi all'attività di raccolta effettuata dalla Fondazione.



**Area delle attività di gestione finanziaria e patrimoniale:** è l'area che accoglie gli oneri e i proventi derivanti dall'impiego delle risorse monetarie della Fondazione detenute dalla stessa in attesa del loro utilizzo istituzionale. Accoglie altresì le poste derivanti dalla gestione di altre fattispecie patrimoniali, come in particolare gli immobili.

**Area delle attività di supporto generale:** è l'area che accoglie gli oneri di direzione e di conduzione delle strutture della Fondazione per la gestione organizzativa ed amministrativa delle iniziative di cui ai punti precedenti.

La redazione del presente Bilancio si fonda sulle assunzioni della continuità e della competenza economica. Di fatti il bilancio è stato redatto in base al presupposto che l'ente sia in funzionamento e che continui ad esserlo nel prevedibile futuro, laddove con "prevedibile futuro" si intendono almeno i dodici mesi successivi alla data di chiusura dell'esercizio.

Il presente bilancio è stato redatto secondo il principio della competenza economica.

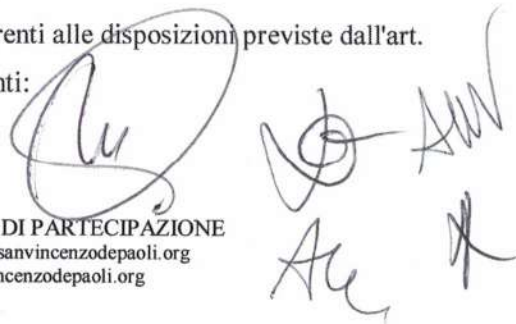
I criteri e principi generali di bilancio adottati nella formazione del bilancio al 31.12.2018 sono individuabili essenzialmente in:

- comprensibilità;
- imparzialità (neutralità);
- significatività;
- prudenza;
- prevalenza della sostanza sulla forma;
- comparabilità e coerenza;
- verificabilità dell'informazione;
- annualità.
- principio del costo.

A seguito dell'atto di trasformazione da l'IPAB "Casa di Riposo San Vincenzo de' Paoli" in persona giuridica di diritto privato e precisamente in fondazione di partecipazione è stato necessario abbandonare i principi che regolano la contabilità Finanziaria e adottare un sistema contabile economico patrimoniale secondo i principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice, ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e al principio contabile numero 1 per gli enti no profit, elaborato dall' Agenzia per il Terzo Settore, dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Inoltre è stato necessario applicare il suddetto cambiamento retroattivamente a partire dal 01.01.2017, secondo quanto previsto anche dall'OIC n. 29, adottando un sistema contabile economico patrimoniale e rielaborando la situazione economica patrimoniale per l'esercizio 2017.

I criteri di valutazione adottati per le singole poste di bilancio sono aderenti alle disposizioni previste dall'art. 2426 del codice civile. In particolare, i criteri adottati sono stati i seguenti:



### Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione, inclusi gli oneri accessori, ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I piani di ammortamento di tali costi sono stati predisposti tenendo conto dell'arco temporale entro cui si stima essi producano utilità, secondo lo schema sotto riportato.

VOCI DI BILANCIO	COSTO D'ACQUISTO O DI PRODUZIONE	ALIQUOTA D'AMMORTAMENTO	AMMORTAMENTI DELL'ESERCIZIO
Lavori straordinari su beni di Terzi	€ 2.596,00	20%	€ 519,00
Altri costi ad utilità pluriennale da ammortizzare	€ 2.147,00	20%	€ 429,00
<b>TOTALI</b>	<b>€ 4.743,00</b>		<b>€ 948,00</b>

### Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione, maggiorato dei costi accessori di diretta imputazione.

L'organo amministrativo ha verificato la permanenza delle condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Sui beni non è stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, delle immobilizzazioni stesse.

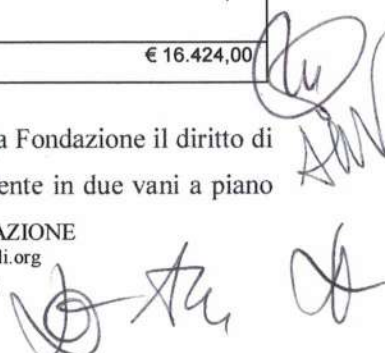
Altresì non sono state effettuate rivalutazioni economiche volontarie.

Gli ammortamenti sono stati conteggiati sulla base delle residue possibilità di utilizzazione dei cespiti cui si riferiscono, in conformità alla disposizione contenuta nell'art. 2426 comma 1 n. 2 del codice civile.

Le aliquote concretamente applicate sono esposte nel prospetto che segue:

VOCI DI BILANCIO	COSTO D'ACQUISTO O DI PRODUZIONE	ALIQUOTA D'AMMORTAMENTO	AMMORTAMENTI DELL'ESERCIZIO
FABBRICATI	€ 369.243,00	3%	€ 11.035,00
IMPIANTI MACCHINARI <sup>E</sup>	€ 18.923,00	7,5%	€ 1.101,00
ATTREZZATURA	€ 12.875,00	15%	€ 1.777,00
ARREDAMENTO	€ 17.429,00	15%	€ 2.478,00
MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO	€ 165	20%	€33,00
<b>TOTALI</b>	<b>€ 418.635,00</b>		<b>€ 16.424,00</b>

In sede di trasformazione il Comune di Palo del Colle ha assegnato gratuitamente alla Fondazione il diritto di proprietà dell'immobile sito in Palo del Colle alla Via Abate Fornari n.27 e consistente in due vani a piano



terra e relativi accessori identificato al Castasto Fabbricati dal fg. 29, p.lla 493, sub 6, cat. B/4, classe U, superficie catastale 238 mq e rendita € 2.102,80.

L'immobile costituisce il fondo di dotazione iniziale conferito alla Fondazione per il valore di € 363.000,00 come si evince dalla Perizia redatta in data 25.11.2014 dal tecnico istruttore Arch. Maria Tiziana Pagone e dal Responsabile del Servizio Tecnico del Comune di Palo del Colle ing. Vincenzo Scicutella.

L'immobile patrimonializzato, seppur conferito gratuitamente dal Comune di Palo del Colle, viene regolarmente ammortizzato nel Rendiconto di Gestione annuale in quanto concorre alla produzione di servizi resi dalla Fondazione. Tale scelta ha inciso negativamente per € 11.035,00 sul Risultato di Gestione relativo all'anno 2018.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

La Fondazione non detiene immobilizzazioni finanziarie.

### **Rimanenze**

Sono state valutate al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di mercato.

### **Crediti**

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo in considerazione il fattore temporale, ed il valore di presumibile realizzo. In particolare, il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del credito, al netto di tutti i premi, sconti e abbuoni, ed inclusivo degli eventuali costi direttamente attribuibili alla transazione che ha generato il credito. I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo.

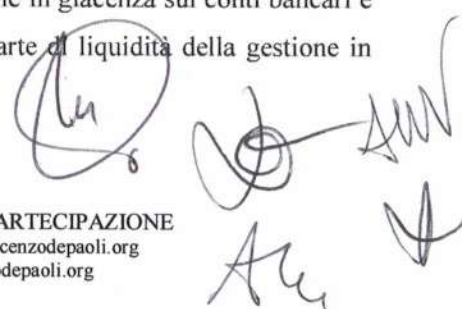
I crediti presenti nel bilancio al 31 dicembre 2018 della Fondazione, per i quali è irrilevante l'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono iscritti al valore di presumibile realizzo.

L'iscrizione avviene quindi al presumibile realizzo, con rilevazione, ove necessario, di un fondo svalutazione rappresentativo del rischio di inesigibilità dei crediti.

I crediti in valuta estera sono contabilizzati sulla base dei cambi riferiti alla data in cui sono state effettuate le relative operazioni; le differenze positive o negative, emergenti dalla valutazione delle poste in valuta al cambio di fine esercizio, sono state rispettivamente accreditate ed addebitate per competenza nell'esercizio.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale; si tratta delle somme in giacenza sui conti bancari e postali e delle disponibilità di cassa alla data del bilancio, nonché della parte di liquidità della gestione in titoli.



### **Ratei e risconti attivi**

Sono accesi in presenza di costi riguardanti due o più esercizi e calcolati secondo il principio della competenza temporale oltre che nel rispetto del principio generale di correlazione degli oneri e dei proventi in ragione d'esercizio.

### **Patrimonio Vincolato e non Vincolato**

Il Patrimonio Vincolato comprende il fondo di dotazione, che è iscritto al valore nominale e rappresenta il valore di quanto conferito in fase di costituzione dal Comune di Palo del Colle.

Il Patrimonio non Vincolato accoglie il valore dei fondi disponibili della Fondazione, costituiti sia dal risultato gestionale dell'esercizio sia dai risultati gestionali degli esercizi precedenti; tali fondi hanno la caratteristica di essere liberi da vincoli specifici e sono quindi utilizzabili per il perseguimento dei fini istituzionali. I fondi sono iscritti al loro valore nominale.

### **Fondi per rischi**

La Fondazione non detiene alcun fondo per rischi.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

È stato calcolato secondo quanto previsto nell'art. 2120 del codice civile.

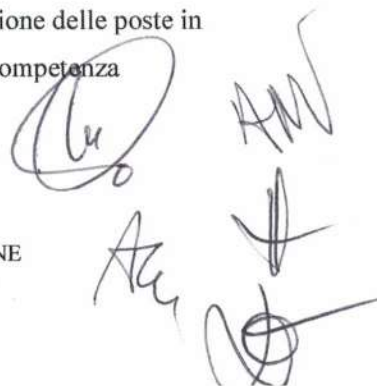
Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti alla chiusura dell'esercizio in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti e viene esposto al netto degli anticipi erogati. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici ISTAT.

### **Debiti**

I debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. In particolare, il valore di iscrizione iniziale è rappresentato dal valore nominale del debito, al netto dei costi di transazione e di tutti i premi, sconti e abbuoni direttamente derivanti dalla transazione che ha generato il debito. I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo.

Sono rilevati al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del valore di estinzione. I debiti per i quali è irrilevante l'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono iscritti al valore nominale.

I debiti in valuta, qualora esistenti, sono contabilizzati sulla base dei cambi riferiti alla data in cui si effettuano le relative operazioni; le differenze positive o negative, emergenti dalla valutazione delle poste in valuta al cambio di fine esercizio, vengono rispettivamente accreditate ed addebitate per competenza all'esercizio.



### Ratei e risconti

Sono accesi in presenza di proventi riguardanti 2 o più esercizi e calcolati secondo il principio della competenza temporale oltre che nel rispetto del principio generale di correlazione degli oneri e dei proventi in ragione d'esercizio.

### Oneri

Gli oneri rappresentano le risorse impiegate dalla Fondazione, nel periodo di riferimento e secondo le diverse aree gestionali, per lo svolgimento delle proprie attività. Sono registrati secondo il principio della competenza economica ed esposti per area di gestione.

### Proventi

Sono costituiti dai proventi da attività istituzionali, da raccolta fondi e dai proventi finanziari e patrimoniali rappresentati nelle aree gestionali di pertinenza; nell'ambito dell'attività istituzionale e, marginalmente, della raccolta fondi, vengono accolti i proventi da attività commerciale.

### Riduzione di valore delle immobilizzazioni (art. 2427, 1° c. n. 3-bis)

Le immobilizzazioni materiali sono state sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione, come evidenziato in precedenza.

Non sussistono i presupposti per la svalutazione di alcuna delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

### Variazioni delle consistenze delle voci dell'attivo diverse dalle immobilizzazioni e del passivo (art. 2427, 1° c. n. 4)

Nei seguenti prospetti vengono evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 nelle voci dell'attivo patrimoniale diverse dalle immobilizzazioni, nonché del passivo.

CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	SALDO ALL'1.1.2018	INCREMENTI/DECREMENTI	SALDO AL 31.12.2018
	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ATTIVO CIRCOLANTE	SALDO ALL'1.1.2018	INCREMENTI/DECREMENTI	SALDO AL 31.12.2018
I - Rimanenze	€ 499,00	€ 806,00	€ 1.305,00
II - Crediti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 37.339,00	€ -19.206,00	€ 18.133,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
IV - Disponibilità liquide	€ 61.570,00	€ 3.293,00	€ 64.863,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 99.408,00</b>	<b>€ - 15.107,00</b>	<b>€ 84.301,00</b>



Nel corso dell'esercizio 2017 si è generato un incremento naturale dei crediti v/clienti dovuto esclusivamente alla Fatturazione delle Rette degli Utenti relative al 2016 non ancora incassate al 31.12.2016 e incassate nel corso del 2017 e alla totalità delle Rette fatturate mensilmente secondo il principio della competenza economica a prescindere dall'effettivo incasso delle stesse.

Tale differenza è dovuta esclusivamente dall'adozione del principio della competenza economica da parte della Fondazione nel corso dell'esercizio 2017.

Nel corso del 2018 l'esposizione della Fondazione nei confronti dei propri utenti è nettamente migliorata, passando da € 37.339,00 ad € 18.133,00, le disponibilità liquide, salvo leggere variazioni, sono rimaste costanti negli esercizi 2017 e 2018.

PATRIMONIO NETTO	SALDO ALL'1.1.2018	INCREMENTI/DECREMENTI	SALDO AL 31.12.2018
I) Patrimonio Vincolato			
1) Fondo di dotazione	389.537	0	389.537
2) Fondi con vincolo di destinazione	0	0	0
3) Riserve volontariamente destinate a progetti specifici	0	0	0
II) Patrimonio non vincolato	0	0	0
1) Risultato gestionale positivo (negativo) dell'esercizio	18.984	-18.513	471
2) Risultato gestionale di esercizi precedenti	0	18.984	18.984
<b>TOTALE</b>	<b>408.521</b>	<b>471</b>	<b>408.992</b>

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBOR.	SALDO ALL'1.1.2018	INCREMENTI/DECREMENTI	SALDO AL 31.12.2018
TFR	€ 442	€ -318	€ 124
<b>TOTALE</b>	<b>€ 442</b>	<b>€ -318</b>	<b>€ 124</b>

DEBITI	SALDO ALL'1.1.2018	INCREMENTI/DECREMENTI	SALDO AL 31.12.2018
Debiti			
- entro 12 mesi	€ 62.190	-2.616	€ 59.574
- oltre 12 mesi	€ 20.113	-9.860	€ 10.253
<b>TOTALE</b>	<b>€ 82.303</b>	<b>-12.476</b>	<b>€ 69.827</b>

Nel corso del 2018 la posizione debitoria della Fondazione è migliorata, passando da € 82.303,00 ad € 69.818,00.

La composizione dei crediti iscritti nel bilancio è evidenziata nella seguente tabella.

VOCI DI BILANCIO	SALDO AL 31.12.2018
Crediti v/clienti	€ 16.893
Crediti vs Erario per acconti Ires	€ 98
Fornitori c/acconti	€ 550
Crediti vs Regioni per acconti Irap	€ 244
Crediti v/erario per ritenute subite	€ 13
Crediti per Bonus Decreto-Legge 24 aprile 2014 n. 66	€ 69
Crediti v/Inail per acconti	€ 267
<b>TOTALE</b>	<b>€ 18.134,00</b>





La situazione debitoria al 31 dicembre 2018 è, invece, dettagliata nel seguente prospetto:

VOCI DI BILANCIO	SALDO AL 31.12.2018
Debiti v/fornitori	€ 32.217
Fornitori c/fatture da ricevere	€ 3.210
Debiti v/erario per ritenuta su TFR	€ 293
Debiti v/erario per ritenute	€ 844
Debiti v/erario per IRAP	€ 900
Debiti v/erario per IRES	€ 165
Debiti v/erario per IVA	€ 638
Debiti v/Inail	€ 319
Debiti v/istituti previdenziali	€ 1.833
Debiti v/dipendenti	€ 1.454
Debiti v/dipendenti per liquidazioni	€ 1.263
Debiti diversi	€ 11.355
Debiti per Note credito da emettere	€ 5.083
Debiti Rateizzo Feronia	€ 10.253
<b>TOTALE</b>	<b>€ 69.827,00</b>

La Cooperativa Sociale Feronia, creditrice nei confronti della Casa di Riposo "San Vincenzo de' Paoli" per € 55.900,00 relativi ad importi dovuti e non corrisposti (riferimento novembre e dicembre 2013) ha concesso, dietro formale richiesta del 23.04.2014, prot. n. 118/14, la dilazione del pagamento del suddetto debito mediante sei rate annuali con scadenza al 10 dicembre e tasso d'interesse del 4%.

Per completezza si riporta Piano di Ammortamento del rateizzo concesso dal Fornitore per il pagamento del debito complessivo di € 55.900,00 che la Fondazione sta puntualmente onorando alle scadenze previste.

Numero Rata	Debito Iniziale	Quota Interessi 4%	Quota Capitale	Rata	Scadenza
1	55.900,00	2.236,00	8.427,59	10.663,59	10.12.2014
2	47.472,41	1.898,90	8.764,69	10.663,59	10.12.2015
3	38.707,72	1.548,31	9.115,28	10.663,59	10.12.2016
4	29.592,43	1.183,70	9.479,89	10.663,59	10.12.2017
5	20.112,54	804,5	9.859,09	10.663,59	10.12.2018
6	10.253,45	410,14	10.253,45	10.663,59	10.12.2019
		8.081,55	55.899,99	63.981,54	

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 6 che prevede l'indicazione della ripartizione geografica di tutti i debiti e i crediti della Fondazione, si precisa che i crediti ed i debiti esistenti alla chiusura dell'esercizio 2018 sono stati contratti esclusivamente con soggetti residenti in Italia.

Le movimentazioni di fine rapporto sono le seguenti.

SALDO AL 1.1.2018	UTILIZZAZIONI	ACCANTONAMENTI	IMPOSTA SOSTITUTIVA	SALDO AL 31.12.2018
442	1.619	1.374	-75	123

## Imposte dell'esercizio



Le imposte di competenza dell'esercizio sono state determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta assolti e da assolvere, in applicazione della vigente previsione normativa fiscale e sono esposte nella voce debiti tributari.

Le imposte dovute sono state calcolate applicando i seguenti metodi di liquidazione:

TIPOLOGIA D'IMPOSTA	2018
<b>IRAP dell'esercizio</b>	<b>€ 623</b>
Aliquota applicata	4,82%
Valore produzione netta	€ 12.930
<b>IRES dell'esercizio</b>	<b>€ 67,2</b>
Aliquota applicata	€ 24%
Base imponibile IRES	€ 280

#### **Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Non si sono verificati fatti di rilievo oltre quanto già ampiamente descritto nella presente nota integrativa.

#### **Fidejussioni e Garanzie Reali**

Non vi sono fidejussioni o garanzie reali che non siano state rilevate in bilancio.

#### **Impegni**

Non si sono assunti impegni che non siano stati rilevati in bilancio.

#### **Passività Potenziali**

Non vi sono passività potenziali che non siano state rilevate in bilancio.

#### **Operazioni con Obbligo di Retrocessione a Termine**

Nell'esercizio non sono state poste in essere operazioni soggette all'obbligo di retrocessione a termine.

#### **Accordi non Risultanti dallo Stato Patrimoniale**

Non vi sono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale, che possano influenzare in modo significativo la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Fondazione, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile.

#### **Strumenti Finanziari Derivati**

La fondazione non detiene Strumenti Finanziari Derivati.

#### **Impegni assunti e ricevuti**





Non vi sono impegni assunti e ricevuti nell'esercizio chiuso al 31.12.2017

### **Informativa su parti correlate**

Nell'esercizio non sono state poste in essere operazioni con parti correlate.

### **Eventi successivi al 31 dicembre 2018**

Ad oggi non vi sono da segnalare eventi occorsi in data successiva al 31 dicembre 2018 tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dalla situazione patrimoniale del presente Bilancio o tali da richiedere rettifiche od annotazioni integrative allo stesso.

Palo del Colle, 29 marzo 2019

FONDAZIONE SAN VINCENZO DE' PAOLI  
FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE  
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Pietro MASTRANDREA

## Relazione sulla Gestione e relazione di missione al Bilancio Chiuso al 31.12.2018

Il bilancio dell'esercizio 2018 presenta un risultato 471,00.

L'attività principale svolta dalla Fondazione consiste nella gestione della "Casa di riposo San Vincenzo De Paoli" situata in Palo del Colle, autorizzata dalla Regione Puglia a norma dell'art. 65 del Regolamento n. 4/2007 ponendosi, in ossequio all'art. 1 dello Statuto Sociale, la finalità di ospitare, previo pagamento di una retta nella misura stabilita dal Consiglio di Amministrazione, persone in stato di bisogno, di ambo i sessi, in condizioni di autosufficienza fisica e psichica, di provvedere al loro mantenimento e all'assistenza necessaria con riguardo alla condizioni ed alle esigenze fisiche, psichiche, sociali e spirituali di ciascuno, di favorire, nel pieno rispetto della personalità e libertà individuale, le relazioni degli ospiti tra loro, con l'ambiente esterno e con quello di provenienza.

La "FONDAZIONE SAN VINCENZO DE' PAOLI - FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE" è stata costituita in data 17 maggio 2017 a seguito dell'atto di trasformazione della I.P.A.B "Casa di riposo SAN VINCENZO DE' PAOLI".

Gli scopi che la fondazione intende perseguire sono esclusivamente di utilità sociale, possibili, leciti, senza finalità di lucro, da realizzare esclusivamente nella Regione Puglia. La Fondazione ha le sue origini storiche nella Istituzione di Beneficenza "Ospedale-Ricovero di Mendicità" costituita con lo scopo principale di provvedere gratuitamente al ricovero, mantenimento ed assistenza dei poveri di ambo i sessi inabili al lavoro proficuo.

1

### Struttura della Fondazione

Nel rispetto, in conformità ed in coerenza con le volontà espresse nelle norme dell'atto costitutivo della Fondazione nonché in ottemperanza alle disposizioni regolamentari di cui al Regolamento Regionale n. 1 del 28 gennaio 2008 pubblicato nel Bollettino Ufficiale della Regione Puglia del 29 gennaio 2008, art. 10 comma 1 e 2, il Consiglio di Amministrazione è composto da un numero di membri non inferiore a 5(cinque) e non superiore a 7(sette) di cui almeno la maggioranza nominati dal Consiglio Comunale del Comune di Palo del Colle, mentre la restante parte sarà designata da Enti pubblici e privati e persone fisiche che aderiscano alla Fondazione quali "Partecipanti".

Vista l'assenza di "Partecipanti" il numero dei membri del Consiglio di Amministrazione è determinato in 5 (cinque) componenti e il Consiglio di Amministrazione, nominato dal Sindaco del Comune di Palo del Colle sulla base degli indirizzi deliberati dal Consiglio Comunale con Decreto n. 9/2017 del 13.06.2017, risulta essere così composto:

- Presidente: dott. Pietro Mastrandrea
- Vice Presidente: geom. Giacinto Lacalendola
- dott. Nicolò de Vito



- dott.ssa Anna Mastrandrea
- sig. ra Anna Maria Vacca

Il Consiglio di Amministrazione, così composto, resterà in carica 5 (cinque) anni ed è rieleggibile.

Si segnala che il neo organo amministrativo sino al 31.12.2018 si è riunito per 8 volte nelle seguenti date:

- ✓ 03 gennaio 2018
- ✓ 04 aprile 2018
- ✓ 27 aprile 2018
- ✓ 16 maggio 2018
- ✓ 25 maggio 2018
- ✓ 25 luglio 2018
- ✓ 05 dicembre 2018
- ✓ 19 dicembre 2018

Il Revisore dei Conti, scelto tra persone iscritte nel registro dei Revisori Contabili, è stato nominato dal Sindaco del Comune di Palo del Colle, sulla base degli indirizzi deliberati dal Consiglio comunale, in conformità al disposto dell'art. 42 comma 2 lett. m) del TUEL con Decreto n.12/2017.

Il Revisore dei Conti in carica sino all'approvazione del bilancio al 31.12.2019 è il dott. Domenico MICCIANTUONO.

## **L'attività istituzionale, le campagne di sensibilizzazione e le raccolte fondi**

Il Consiglio di Amministrazione, nella sua totalità, ha continuato a approfondire un rilevante impegno volto al miglioramento dell'andamento gestionale della Storica Casa di Riposo.

Nell'anno appena concluso il Consiglio di Amministrazione della Fondazione ha dato un chiaro segnale di riordino gestionale, in particolare:

- È stato approvato il regolamento per l'utilizzo del Teatro Santa Scorese;
- È stato approvato il nuovo "*Contratto di ingresso in Struttura*";
- È stato dato impulso all'indizione di una Gara Pubblica per l'affidamento dei Servizi Socio Sanitari;
- È stata realizzata una rampa di accesso al Teatro Santa Scorese di proprietà della Fondazione al fine di superare i dislivelli e le barriere architettoniche;
- È stata portata avanti la manutenzione anche straordinaria dell'immobile sede dell'attività caratteristica, in particolare si è provveduto al ripristino di intonaci e impermeabilizzazioni su terrazzi;

- È stato completato l'intervento di efficientamento energetico della struttura con la completa sostituzione dei tubi fluorescenti tradizionali con tubi Led estendendo l'intervento alla Cappella e al giardino retrostante la struttura;
- È stato eseguito un intervento di pulizia e di manutenzione straordinaria delle fioriere antistanti l'ingresso;
- Sono state avviate campagne di fundraising per sostenere i progetti istituzionali promossi dalla Fondazione;

Si segnalano le seguenti attività di promozione e partenariato:

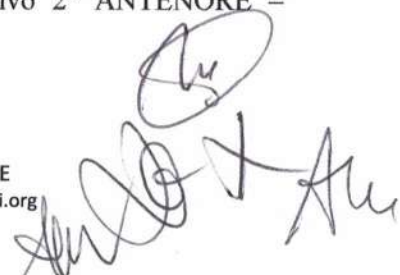
- È stata stipulata una convenzione con l'U.E.P. E. (Ufficio Esecuzione Penale Esterno) per rieducare i ragazzi che hanno commesso reati di lieve entità attraverso "La messa alla Prova";
- È stata stipulata una convenzione con l'UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI BARI "ALDO MORO" in particolare con il dipartimento di "Scienze della Formazione, Psicologia, Comunicazione", che permetterà ai neo-laureati di poter arricchire la propria esperienza universitaria attraverso un tirocinio al fianco degli ospiti della struttura, completando, di fatto, la propria formazione. La convenzione, allo stesso tempo, darà la possibilità di affiancare agli utenti anziani figure professionali idonee a dare risposte alle proprie esigenze;



- Appuntamenti Culturali, quali i quattro "venerdì Letterari" che hanno accompagnato la Primavera in Fondazione. Gli artisti del territorio hanno presentato le loro opere (libri e quadri) accompagnati da momenti musicali e gastronomici;



- Collaborazione nel Progetto la "Sana Cucina" con l'Istituto Comprensivo 2° ANTENORE – GUACCERO.





- L'Estate in Fondazione ha visto eventi musicali e gastronomici sostenuti dagli artisti sia dell'arte musicale che dell'arte culinaria del nostro territorio;



- È stata siglata una convenzione con la Cooperativa AiPet per l'introduzione della pet therapy nella struttura, quale intervento sussidiario che aiuta, rinforza, arricchisce e coadiuva le tradizionali terapie dell'anziano con l'obiettivo di migliorare la qualità di vita dell'utente e del proprio stato di salute rivalutando, nel contempo, il rapporto uomo-animale.

- Presepe Natalizio dedicato ai Volontari che ogni giorno sostengono il Mondo.

La programmazione dell'esercizio 2019 prevede la realizzazione di ulteriori opere e notevoli collaborazioni con le associazioni del territorio, in modo da rendere la Fondazione un polo sociale di riferimento per l'intera collettività.

Gli obiettivi che l'Amministrazione si è posta di raggiungere nell'esercizio 2019 possono essere così riassunti:

- ✓ Interventi mirati di manutenzione dell'immobile che ospita la Casa di Riposo, degli impianti e delle attrezzature della stessa;
- ✓ Attività di collaborazione con principali istituti didattici presenti sul territorio con l'obiettivo di avvicinare il mondo adolescenziale a quello degli anziani, portatori del valore sociale di comunità;
- ✓ Programmazione di Eventi Estivi, in armonia con Associazioni teatrali, musicali e di commercianti, in modo da rafforzare la capacità della Fondazione di reperire risorse sul territorio e valorizzare le proprie relazioni;
- ✓ Stipula di convenzione con scuole e centri di formazione per permettere ai giovani di specializzarsi nel settore socio sanitario operando in assistenza agli operatori più esperti della Fondazione;

- ✓ Sviluppo e Costituzione di un albo dei soci Volontari che possono prestare la propria opera al servizio della Fondazione;
- ✓ Sviluppo e Costituzione di un albo dei soci Sostenitori che possono contribuire economicamente al raggiungimento degli scopi sociali della Fondazione.

Tutto il Consiglio di Amministrazione, nella sua interezza, unitamente a tutte le risorse umane che collaborano con la Fondazione svolgono le proprie mansioni rispettando una metodologia di lavoro razionale e propositiva.

È necessario continuare in questa direzione e monitorare costantemente tutte le aree funzionali e i singoli servizi prestati per evitare il sostenimento di oneri di gestione non adeguati alla Fondazione.

Oltre quelli segnalati nel periodo che va dalla data di chiusura del bilancio ad oggi non si segnalano fatti di rilievo che possano influire in modo rilevante sull'andamento gestionale della Fondazione. In questo periodo si è proceduto regolarmente al pagamento delle fatture e degli altri debiti che risultavano sospesi alla data di chiusura del bilancio, e sono altresì continuate in modo regolare le attività sociali della Fondazione.

## Principali dati economici e patrimoniali

Per meglio comprendere la situazione della Fondazione e al fine di fornire l'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della società, è stata eseguita la riclassificazione del bilancio distinguendo, nell'ambito dello Stato patrimoniale, le fonti a seconda della durata (capitale corrente e durevole) e/o dell'origine (capitale propri e di terzi) e riclassificando il Rendiconto della Gestione a valore aggiunto.

### STATO PATRIMONIALE RIELABORATO SECONDO CRITERI FINANZIARI

IMPIEGHI	2018	%	2017	%
<b>CAPITALE FISSO</b>				
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.795	0,79%	0	0,00%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE	390.639	81,56%	391.858	79,76%
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0,00%	0	0,00%
<b>TOTALE CAPITALE FISSO</b>	<b>394.434</b>	<b>82,36%</b>	<b>391.858</b>	<b>79,76%</b>
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
DISPONIBILITA' NON FINANZIARIE	1.305	0,27%	499	0,10%
LIQUIDITA' DIFFERITE	18.342	3,83%	37.339	7,60%
LIQUIDITA' IMMEDIATE	64.863	13,54%	61.570	12,53%
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>84.509</b>	<b>17,64%</b>	<b>99.408</b>	<b>20,24%</b>
<b>TOTALE IMPIEGHI</b>	<b>478.943</b>	<b>100,00%</b>	<b>491.266</b>	<b>100,00%</b>



<b>FONTI DI FINANZIAMENTO</b>	<b>2018</b>	<b>%</b>	<b>2017</b>	<b>%</b>
<b>PATRIMONIO NETTO</b>				
FONDO DI DOTAZIONE	408.521	85,30%	389.537	79,29%
RISULTATO D' ESERCIZIO	471	0,10%	18.984	3,86%
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>408.992</b>	<b>85,39%</b>	<b>408.521</b>	<b>83,16%</b>
<b>PASSIVITA' CONSOLIDATE</b>	<b>10.377</b>	<b>2,17%</b>	<b>20.555</b>	<b>4,18%</b>
<b>TOTALE CAPITALE PERMANENTE</b>	<b>419.369</b>	<b>87,56%</b>	<b>429.076</b>	<b>87,34%</b>
<b>PASSIVITA' CORRENTI</b>	<b>59.574</b>	<b>12,44%</b>	<b>62.190</b>	<b>12,66%</b>
<b>TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO</b>	<b>478.943</b>	<b>100,00%</b>	<b>491.266</b>	<b>100,00%</b>

Il capitale investito è composto quasi il 18% dall'attivo circolante mentre l'attivo immobilizzato che rappresenta oltre l'82% è interamente finanziato dal capitale permanente.

L'autofinanziamento per l'esercizio 2018 risulta essere positivo e pari ad € 17.967,00 così come si evince dall'analisi che evidenzia le componenti di composizione dello stesso.

<b>INDICATORI</b>	<b>2018</b>
<b>ANALISI AUTOFINANZIAMENTO</b>	
AMMORTAMENTI STANZIATI NELL'ESERCIZIO	17.372
RISULTATO DI GESTIONE	471
FONDO TFR STANZIATO NELL'ESERCIZIO	124
ALTRI ACCANTONAMENTI	0
<b>Totale autofinanziamento</b>	<b>17.967</b>
TOTALE AUTOFINANZIAMENTO	17.967
PROVENTI DELLE ATTIVITA'	446.420
<b>Autofinanziamento / Rv</b>	<b>0,04</b>
TOTALE AUTOFINANZIAMENTO	17.967
PATRIMONIO NETTO	408.521
<b>Autofinanziamento / PN</b>	<b>0,04</b>

L'autofinanziamento evidenziato, quasi totalmente dovuto all'apporto della gestione istituzionale, verrà impiegato, nel proseguo delle attività, per scopi e finalità individuati dallo Statuto.



Infine viene riclassificato il conto economico al fine di individuarne le cause del risultato per poterne trarre valide indicazioni gestionali per una equilibrata situazione economica.

Attraverso la riclassificazione del Conto economico, si è evidenziato il processo di formazione del valore aggiunto a prescindere dall'area di formazione, inteso come differenza tra il valore della produzione ed il totale dei consumi e la distribuzione tra tutti coloro che, a vario titolo, hanno un rapporto di scambio con la Fondazione, ovvero le risorse umane, il sistema Enti ed Istituzioni, il sistema per l'accantonamento di risorse necessarie al raggiungimento degli scopi sociali.

	31.12.2018	%	31.12.2017	%
Ricavi netti	442.404	99,23%	475.546	99,57%
(+) Altri ricavi	2.645	0,59%	1.547	0,32%
(+/-) variazione rimanenze di prodotti finiti	806	0,18%	499	0,10%
(+) Costi capitalizzati	0	0,00%	0	0,00%
<b>A) Produzione dell'esercizio</b>	<b>445.855</b>	<b>100,00%</b>	<b>477.592</b>	<b>100,00%</b>
(-) Acquisti di merce	36.361	8,16%	73.150	15,32%
(-) Acquisti di servizi	314.427	70,52%	322.593	67,55%
(-) Godimento beni di terzi (affitti/leasing)		0,00%	0	0,00%
(-) Oneri diversi di gestione	36.901	8,28%	23.886	5,00%
(+/-) variazione di rimanenze di materie prime		0,00%	0	0,00%
<b>B) Costi della produzione</b>	<b>387.689</b>	<b>86,95%</b>	<b>419.629</b>	<b>87,86%</b>
<b>VALORE AGGIUNTO (A-B)</b>	<b>58.166</b>	<b>13,05%</b>	<b>57.963</b>	<b>12,14%</b>
(-) Salari, stipendi e contributi	24.327	5,46%	14.828	3,10%
(-) Accantonamento al TFR	1.247	0,28%	442	0,09%
(-) altri costi del personale	14.376	3,22%	11.039	2,31%
<b>C) Costo del lavoro</b>	<b>39.951</b>	<b>8,96%</b>	<b>26.309</b>	<b>5,51%</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (A-B-C) = EBITDA</b>	<b>18.215</b>	<b>4,09%</b>	<b>31.654</b>	<b>6,63%</b>
(-) Accantonamenti al FSC	0	0,00%	0	0,00%
(-) Altri Accantonamenti	0	0,00%	0	0,00%
(-) Ammortamento beni materiali	16.423	3,68%	11.573	2,42%
(-) Ammortamento beni immateriali	949	0,21%	0	0,00%
<b>D) Accantonamenti e ammortamenti</b>	<b>17.372</b>	<b>3,90%</b>	<b>11.573</b>	<b>2,42%</b>
<b>RISULTATO OPERATIVO NETTO (A-B-C-D) = EBIT</b>	<b>843</b>	<b>0,19%</b>	<b>20.081</b>	<b>4,20%</b>
(+) Proventi finanziari	41	0,01%	31	0,01%
(-) Oneri finanziari	890	0,20%	5	0,00%
(+/-) utili (perdite) su cambi	0	0,00%	0	0,00%
<b>E) Saldo gestione finanziaria</b>	<b>-850</b>	<b>-0,19%</b>	<b>26</b>	<b>0,01%</b>
<b>REDDITO CORRENTE (A-B-C-D+/-E)</b>	<b>-7</b>	<b>0,00%</b>	<b>20.107</b>	<b>4,21%</b>
(-) Proventi straordinari	1.168	0,26%	0	0,00%
(+) Oneri straordinari	0	0,00%	0	0,00%
<b>F) Saldo gestione straordinaria</b>	<b>1.168</b>	<b>0,26%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C-D+/-E+/F)</b>	<b>1.162</b>	<b>0,26%</b>	<b>20.107</b>	<b>4,21%</b>
(-) Ires	67	0,02%	98	0,02%
(-) Irap	623	0,14%	1.025	0,21%
<b>G) Oneri tributari</b>	<b>690</b>	<b>0,15%</b>	<b>1.123</b>	<b>0,24%</b>
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>471</b>	<b>0,11%</b>	<b>18.984</b>	<b>3,97%</b>

La comparabilità del dato dei Ricavi per gli esercizi 2017 e 2018 è fortemente influenzata dall'operazione di trasformazione della I.P.A.B "Casa di riposo SAN VINCENZO DE' PAOLI" in FONDAZIONE SAN VINCENZO DE' PAOLI - FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE conclusa nel corso dell'esercizio 2017, dall'abbandono del principio di cassa adottato dall'Ente Pubblico con l'adozione del principio della competenza economica, dall'incremento dei ricavi netti del 2017 dovuto esclusivamente alla Fatturazione delle Rette degli Utenti relative al 2016 non ancora incassate al 31.12.2016 e incassate nel corso del 2017 e alla totalità delle Rette mensili imputante secondo il principio della competenza economica a prescindere dall'effettivo incasso delle stesse.

Anche la comparabilità dei componenti negativi di reddito tra gli esercizi 2017 e 2018 non risulta essere significatività in quanto influenzata dall'operazione straordinaria di trasformazione e dal cambiamento del criterio di formazione del Rendiconto economico finanziario.

Tuttavia dal conto economico riclassificato si evince un consistente decremento dei costi di produzione con particolare riferimento agli acquisti di servizi e agli acquisti di merci. Sono state introdotte politiche di acquisto efficienti che hanno migliorato l'economicità degli approvvigionamenti della struttura, garantendo elevati standard qualitativi.

Il valore aggiunto risulta essere positivo e in grado di coprire tutti gli oneri gravanti sulla gestione ordinaria.

Gli ammortamenti nel 2018 hanno inciso maggiormente sui ricavi passando dal 2,42% al 3,90%.

Il risultato della gestione straordinaria e il saldo della gestione finanziaria hanno portato il risultato prima delle imposte ad un valore pari ad € 1.162,00 che si è in parte ridotto per via delle imposte correnti che hanno portato il risultato di gestione dell'anno 2018 a € 471,00.

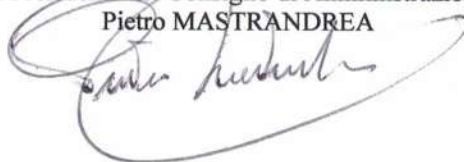
8

### **Destinazione del risultato dell'esercizio**

Sulla base di quanto esposto si invita ad approvare il bilancio consuntivo al 31 dicembre 2018 così come sottoposto e rinviare a nuovo il Risultato Gestionale positivo relativo all'esercizio 2018

Palo del Colle, 29 marzo 2019

FONDAZIONE SAN VINCENZO DE' PAOLI  
FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE  
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Pietro MASTRANDREA



**RELAZIONE DEL REVISIONE CONTABILE**  
**AL PROGETTO DI BILANCIO AL 31/12/2018**  
**DELLA FONDAZIONE "SAN VINCENZO DE PAOLI"**

**SEDE: VIA ABATE FORNARI, 27**

**CAP: 70027 – PALO DEL COLLE (BA)**

**P.IVA: 05122980724 – C.F.: 80016490726**

\*\*\*\*\*

Signori Consiglieri

in data odierna, il sottoscritto Micciantuono Domenico, Dottore Commercialista, Revisore Contabile della Fondazione "San Vincenzo de Paoli" giusta nomina avvenuta con decreto sindacale n. 12/2017, ha concluso l'esame del progetto di bilancio di esercizio relativo all'anno 2018. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge ed alle norme di comportamento del collegio sindacale. Essendo incaricato della sola Revisione dei Conti, Vi riferisco anche ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs n. 39/2010.

**ATTIVITA' DI REVISIONE LEGALE**

Vi informo che durante l'esercizio del mio mandato:

- ho provveduto a verificare la regolare tenuta della contabilità e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
- ho verificato il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018, trasmessomi dall'organo amministrativo

In conformità alle previsioni di cui all'art. 14 del D.lgs n. 39/2010 segnalo quanto segue.

Bilancio sottoposto a revisione

Per quanto più specificatamente attiene alla funzione di vigilanza, il Revisore ha esaminato lo schema di bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, predisposto dal Presidente del Consiglio di Amministrazione, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto di Gestione e dalla Nota Integrativa, redatto ai sensi di legge e comunicato in data 26 marzo 2019, unitamente alla Relazione Illustrativa, che risultano coerenti con i principi dello Statuto, ai fini degli adempimenti previsti dall'Art. 2429 del Codice Civile.

Il Bilancio dell'esercizio, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto tenendo conto delle "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" approvate dal Consiglio della ex "Agenzia del Terzo Settore" l'11 febbraio 2009, integrate dai criteri generali indicati nel principio contabile n.1 "QUADRO SISTEMATICO PER LA PREPARAZIONE E LA PRESENTAZIONE DEL BILANCIO DEGLI ENTI NON PROFIT" redatto congiuntamente all'Agenzia per il terzo settore, il Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e l'Organismo Italiano di contabilità; esso risulta composto dallo "Stato Patrimoniale", dal "Rendiconto della gestione" (acceso agli oneri e ai proventi), dalla "Nota integrativa" e corredato dalla "Relazione di gestione".

Il Bilancio e la Nota Integrativa, sono stati redatti secondo le norme del Codice Civile in materia di Bilancio d'Esercizio così come riformate dal Decreto Legislativo n. 139/15 in attuazione della Direttiva Europea 2013/34.



La Nota Integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi e, in taluni casi, un'integrazione dei dati di Bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 Codice Civile che sono in linea con le modifiche normative introdotte dal Dlgs 139/15 e con i principi contabili emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Dall'esame dei documenti ricevuti si evidenzia che nella redazione del bilancio, non si è fatto ricorso ad alcuna deroga alle norme di legge prevista dall'art. 2423. La Nota Integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

Nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 la Fondazione ha conseguito un risultato di esercizio pari a €471,00. Tale risultato scaturisce da una dinamica gestionale schematizzabile nei suoi aspetti patrimoniali ed economici come da prospetto economico-patrimoniale allegato alla presente relazione (Allegato A)

#### Principi di revisione osservati

L'esame del bilancio è stato condotto secondo i principi di revisione. In conformità ai predetti principi la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente tenuto conto delle dimensioni della Fondazione, dell'assetto organizzativo e del contesto operativo in cui opera. L'attività effettuata ha riguardato l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'amministratore.

Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

#### Giudizio sul bilancio al 31/12/2018

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio della Fondazione "San Vincenzo de Paoli" chiuso al 31 dicembre 2018 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Fondazione.

#### Bilancio di esercizio

Ho esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2018 che è stato messo a disposizione nei termini di cui all'art 2429 c.c., in merito al quale riferisco quanto segue.

Ho vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione del rendiconto gestionale e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a mia conoscenza, nella redazione del bilancio, non si è fatto ricorso alla deroga alle norme di legge prevista dagli art. 2423 del Codice Civile.

#### Conclusioni

il Revisore Contabile propone di approvare il bilancio d'esercizio.

Palo del Colle, 05 Aprile 2019





## ***BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2018***

### **FONDAZIONE SAN VINCENZO DE' PAOLI - FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE**

Via Abate Fornari, 27 - 70027 Palo del Colle (BA)  
P.I. 05122980724 - C.F. 80016490726  
[info@fondazionesanvincenzodepaoli.org](mailto:info@fondazionesanvincenzodepaoli.org)  
[www.fondazionesanvincenzodepaoli.org](http://www.fondazionesanvincenzodepaoli.org)

### **ORGANO AMMINISTRATIVO - CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Pietro MASTRANDREA – Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Nicolò DEVITO  
Giacinto LACALENDOLA – Vicepresidente del Consiglio di Amministrazione  
Anna Apollonia MASTRANDREA  
Anna Maria VACCA

### **REVISORE LEGALE DEI CONTI**

dott. Domenico MICCIANTUONO

**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVO	31.12.2018	31.12.2017
A) CRED. VERSO ASSOCIATI PER VERS. ANCORA DOVUTI	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I) Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
2) Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
3) Diritti di brevetto e di uso di opere d'ingegno	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
5) Avviamento	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
7) Altre	4.744	0
- Fondo ammortamento	-949	0
= Valore netto Contabile	3.795	0
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>3.795</b>	<b>0</b>
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	369.243	366.400
- Fondo ammortamento	-17.851	-6.816
= Valore netto Contabile	351.392	359.584
2) Impianti e macchinario	18.923	10.440
- Fondo ammortamento	-1.884	-783
= Valore netto Contabile	17.039	9.657
3) Attrezzature industriali e commerciali	12.875	10.815
- Fondo ammortamento	-3.399	-1.622
= Valore netto Contabile	9.476	9.193
4) Altri beni	17.594	15.775
- Fondo ammortamento	-4.862	-2.351
= Valore netto Contabile	12.732	13.424
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
- Fondo ammortamento	0	0
= Valore netto Contabile	0	0
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>390.639</b>	<b>391.858</b>



III) Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale	0	0
2) Crediti:		
a) verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate	0	0
c) verso imprese controllanti	0	0
d) verso altri	0	0
Totale	0	0
3) Altri titoli	0	0
4) Azioni proprie	0	0
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>394.434</b>	<b>391.858</b>
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze:		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo	1.305	499
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
<b>TOTALE RIMANENZE</b>	<b>1.305</b>	<b>499</b>
II) Crediti:		
1) verso clienti		
- entro 12 mesi	16.893	36.939
- oltre 12 mesi	0	0
- Fondo Svalutazione Crediti	0	0
Totale	16.893	36.939
2) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi commerciali	0	0
- entro 12 mesi finanziari	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
3) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi commerciali	0	0
- entro 12 mesi finanziari	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
4) verso controllanti		
- entro 12 mesi commerciali	0	0
- entro 12 mesi finanziari	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
4 - bis) crediti tributari		
- entro 12 mesi	424	164
- oltre 12 mesi	0	0
4 - ter) imposte anticipate		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
5) verso altri		
- entro 12 mesi	817	236
- oltre 12 mesi	0	0
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>18.133</b>	<b>37.339</b>







**FONDAZIONE  
SAN VINCENZO DE' PAOLI**

III) Attività finanziarie non immobilizzate:		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie	0	0
6) altri titoli	0	0
<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV) Disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali	64.374	61.274
2) assegni	0	0
3) denaro e valori contanti in cassa	489	296
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>64.863</b>	<b>61.570</b>
<b>TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>84.301</b>	<b>99.408</b>
D) RATEI E RISCONTI		
- Ratei e risconti annuali	208	0
- Ratei e risconti pluriennali	0	0
<b>TOTALE D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>208</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>478.943</b>	<b>491.266</b>

*dm*



**FONDAZIONE**  
**SAN VINCENZO DE' PAOLI**

PASSIVO	AL 31.12.2018	31.12.2017
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I) Patrimonio Vincolato	0	0
1) Fondo di dotazione	389.537	389.537
2) Fondi con vincolo di destinazione	0	0
3) Riserve volontariamente destinate a progetti specifici	0	0
II) Patrimonio non vincolato	0	0
1) Risultato gestionale positivo (negativo) dell'esercizio	471	18.984
2) Risultato gestionale di esercizi precedenti	18.984	0
<b>TOTALE A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>408.992</b>	<b>408.521</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
1) Per trattamento di quiescenza e simili	0	0
2) Per imposte	0	0
3) Altri	0	0
<b>TOTALE B) FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) TRATT. DI FINE RAPP. DI LAV. SUBORDIN.</b>	<b>124</b>	<b>442</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
5) Debiti verso altri finanziatori		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
6) Acconti		
- entro 12 mesi	0	1.000
- oltre 12 mesi	0	0
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	35.427	39.060
- oltre 12 mesi	0	0
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- entro 12 mesi	0	0
- oltre 12 mesi	0	0

9) Debiti verso imprese controllate		
- entro 12 mesi commerciali	0	0
- entro 12 mesi finanziari	0	0
- oltre 12 mesi commerciali	0	0
- oltre 12 mesi finanziari	0	0
10) Debiti verso imprese collegate		
- entro 12 mesi commerciali	0	0
- entro 12 mesi finanziari	0	0
- oltre 12 mesi commerciali	0	0
- oltre 12 mesi finanziari	0	0
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi commerciali	0	0
- entro 12 mesi finanziari	0	0
- oltre 12 mesi commerciali	0	0
- oltre 12 mesi finanziari	0	0
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	2.840	1.119
- oltre 12 mesi	0	0
13) Debiti verso istituti di previdenza		
- entro 12 mesi	2.152	261
- oltre 12 mesi	0	0
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	19.155	20.750
- oltre 12 mesi	10.253	20.113
<b>TOTALE D) DEBITI</b>	<b>69.827</b>	<b>82.303</b>
E) RATEI E RISCONTI		
- Ratei e risconti annuali	0	0
- Ratei e risconti pluriennali	0	0
<b>TOTALE E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>478.943</b>	<b>491.266</b>



**RENDICONTO DELLA GESTIONE**

RENDICONTO DI GESTIONE	AL 31.12.2018	AL 31.12.2017
<b>A) PROVENTI</b>		
<b>I) Proventi delle attività istituzionali</b>	<b>444.541</b>	<b>476.045</b>
1) Corrispettivi per servizi erogati	443.236	475.546
2) Convenzioni con enti pubblici	0	0
3) Altri Proventi	0	0
4) Rimanenze Finali per attività istituzionali	1.305	499
<b>II) Contributi ricevuti</b>	<b>1.533</b>	<b>1.110</b>
1) Contributi ricevuti in c/esercizio	1.533	1.110
2) Donazioni e lasciti testamentari	0	0
3) altri contributi in c/esercizio	0	0
<b>III) Proventi da attività accessorie</b>	<b>280</b>	<b>410</b>
1) Corrispettivi per servizi erogati e merci vendute	280	410
2) Altri proventi	0	0
3) Rimanenze Finali per attività accessorie	0	0
<b>IV) Proventi Finanziari ed Immobiliari</b>	<b>41</b>	<b>31</b>
1) Interessi attivi e proventi da c/c	41	31
2) Interessi e dividendi su valori mobiliari	0	0
3) Canoni di locazione attivi	0	0
4) Plusvalenza da cessioni non straordinarie	0	0
<b>V) Proventi Straordinari</b>	<b>26</b>	<b>28</b>
1) da attività Finanziarie	0	0
2) da attività immobiliari	0	0
3) da altre attività	26	28
<b>TOTALE</b>	<b>446.420</b>	<b>477.624</b>
<b>B) ONERI</b>		
<b>I) Oneri delle attività istituzionali</b>	<b>423.476</b>	<b>441.413</b>
1) Acquisti	36.746	73.287
2) Costi per Servizi	310.211	304.706
3) Costo del Personale	33.747	37.262
4) Ammortamenti	6.338	4.756
5) Oneri Diversi di gestione	35.935	21.402
6) Rimanenze iniziali per attività istituzionali	499	0
<b>II) Oneri promozionali e raccolta fondi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1) Costi di fund - raising	0	0
<b>III) Oneri delle attività accessorie</b>	<b>1.208</b>	<b>0</b>
1) Acquisti	458	0
2) Costi per Servizi	750	0
3) Costo del Personale	0	0
4) Ammortamenti	0	0
5) Oneri Diversi di gestione	0	0
6) Rimanenze iniziali per attività accessorie	0	0
<b>IV) Oneri finanziari ed immobiliari</b>	<b>11.925</b>	<b>8.008</b>
1) Interessi passivi su c/c	0	0
2) Interessi passivi su mutui o altri prestiti	890	1.192
3) manutenzione e spese condominiali immobili locati	0	0
4) ammortamenti immobili e partecipazioni	11.035	6.816

<b>V) Oneri Amministrativi</b>	<b>8.650</b>	<b>8.096</b>
1) Costo personale Amministrativo	0	0
2) Collaborazioni e Consulenze	7.141	7.845
3) costo godimento beni di terzi	0	0
4) oneri di funzionamento	1.361	209
5) valori bollati	148	42
<b>VI) Accontamenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1) Riserva rivalutazione del patrimonio	0	0
2) Riserva spese straordinarie	0	0
<b>VII) Oneri Straordinari</b>	<b>690</b>	<b>1.123</b>
1) da attività Finanziarie	0	0
2) da attività immobiliari	0	0
3) da altre attività	0	0
<b>VIII) Imposte dell'esercizio</b>	<b>690</b>	<b>1.123</b>
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>445.949</b>	<b>458.640</b>
<b>RISULTATO GESTIONALE (UTILE/PERDITA)</b>	<b>471</b>	<b>18.984</b>

