

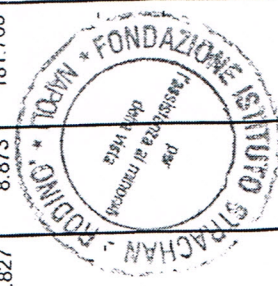
BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2017

ISTITUTO STRACHAN – RODINO'

VIA GINO DORIA 75

NAPOLI

Titolo	Capitolo	Articolo	PREVISIONI ENTRATE ANNO 2017			ACCERTAMENTI O ENTRATE			TOTALI		DIFFERENZE	
			SOMME PROPOSTE NEL PRESENTE BILANCIO			RISCOSSIONI			PER ARTICOLI	PER CAPITOLI	PIU'	MENO
			INIZIALI	PIU'	MENO	DEFINITIVE	CASSA	RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI				
		PARTE PRIMA - ENTRATA	450.000			450.000	293.380	0	293.380	293.380		156.620
		FONDO PRESUNTO DI AVANZO DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI										
1		TITOLO I - ENTRATE EFFETTIVE	173.786			173.786	179.585	5.052	173.751	173.751		35
		SEZIONE I - ENTRATE ORDINARIE										
		RENDITA FONDI PUBBLICI										
		RENDITA FONDI UR URBANI										
		RENDITA PER GIARDINO IN VICO										
		CALCE A MATERDEI 47 NAPOLI										
		LEGATI CURIA ARCIVESCOVILE DI										
		NAPOLI (DISP. MONS. MICHELE AUTORE)										
		RETTE										
		TOTALE SEZIONE I	173.786			173.786	179.585	5.052	173.751	173.751		
2		SEZIONE II - ENTRATE STRAORDINARIE										
		OFFERTE E RICAVI ESEGUITI DALLE RICOVERATE										
		LASCITI E DONI DESTINATI AD IMMEDIATA EROGAZIONE										
		SUSSIDI, OBLAZIONI E BENEFICENZA	2.300			2.300	2.266	3.821	2.266	2.266		
		INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI	1.000			1.000	3.065		5.683	5.683	4.683	
		ENTRATE DIVERSE STRAORDINARIE	3.300			3.300	5.331	3.821	7.949	7.949		
		TOTALE SEZIONE II	177.086			177.086	184.916	8.873	181.700	181.700		
		TOTALE TITOLO PRIMO										
2		TITOLO II - MOVIMENTO DI CAPITALI										
		ALIENAZIONI, PERMUTE, ATTIVITA' E										
		RISCOSSIONI QUOTE CAPITALI										
		TOTALE TITOLO II										
3		TITOLO III - PARTITE DI GIRO										
		RIMBORSO ACQUA INQUILINI	1.000			1.000	552	66	618	618		382
		PARTITE DI GIRO ANTICIPAZIONI E DEPOSITI						1.559	13.327	16.295		
		RITENUTE E RETIBUZIONI E COMPENSI	8.000			8.000	11.768	2.968	2.968	2.968		2.535
		IRPEF/INPD DIP.	5.503			5.503	2.968	15.288	16.913	16.913		
		RITENUTE D'ACCONTO	14.503			14.503	493.584	10.498	491.993	491.993	10.010	159.606
		TOTALE TITOLO TERZO	641.589			641.589	493.584	12.089	481.495	481.495		
		TOTALE										



FONDAZIONE
Istituto STRACHAN - FIDUCIA
IL PRESIDENTE

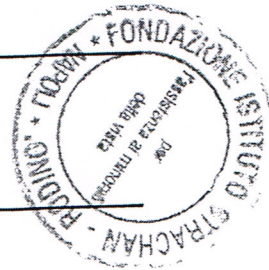
RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNO 2017

PARTE PRIMA - RESIDUI ATTIVI

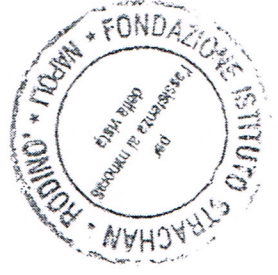
CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	SOMME STANZIATE NEL PRESENTE BILANCIO	SOMME RELATIVE AL PRECEDENTE BILANCIO	SOMME ALGEBRICHE ARROTONDATE ALL'UNITA' DI EUR	OSSERVAZIONI
2	1	FITTI ATTIVI	5.052	10.886		
10	1	IMPOSTE REG. ENEL A RIM.	3.821	307		
13	1	PARTITE GIRO	66			
14	1	CREDITI IRPEF	1.559			
		TOTALE	10.498	11.193		

PARTE SECONDA RESIDUI PASSIVI

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	SOMME STANZIATE NEL PRESENTE BILANCIO	SOMME RELATIVE AL PRECEDENTE BILANCIO	SOMME ALGEBRICHE ARROTONDATE ALL'UNITA' DI EUR	OSSERVAZIONI
3	2	LAVORI DI MANUT.		500		
4	1	SPESE IMMOBILI	2231	1536		
5	2	BOLLETTA ENEL	89	80		
7	1	SPESE BANCA	367	458		
7	1	SPESE AMMINE	236	299		
7	2	TFR DIP.	872	882		
7	2	SPESE DIPENDENTI	68	183		
7	5	SPESE RAPPRESENTANZA		0		
9	4	ASSEGNI AL PERS.-ED.		0		
9	6	ILLUMINAZIONE	125	90		
9	7	SPESE IMMOBILI	76	72		
13	1	SPESE DIV. STRAORDINARIE		16501		
19	1	ANTICIPAZIONI E DEPOSITI		77		
20	1	IRPEF E CONTRIBUTI RETRIB.	2990	2208		
20	2	IRPEF COLLABORAZIONI		634		



TOTALE	7.054	0	23520
--------	-------	---	-------



FONDAZIONE
 Istituto STRACHAN - RODINO
 IL PRESIDENTE *[Signature]*

RIEPILOGO DI CASSA

PARTE PRIMA: ENTRATE

TITOLO	SEZIONE	DENOMINAZIONE	SOMME STANZIATE NEL PRESENTE BILANCIO	OSSERVAZIONI
1	1	LIQUIDITA DISPONIBILE IN ES.PREC.	293.380	
2	1	ENTRATE ORDINARIE	184.916	
2	1	ENTRATE STRAORDINARIE		
2	2	MOVIMENTO DI CAPITALI		
3	3	PARTITE DI GIRO	15.288	
TOTALE			493.584	

PARTE SECONDA: USCITE

TITOLO	SEZIONE	DENOMINAZIONE	SOMME STANZIATE NEL PRESENTE BILANCIO	OSSERVAZIONI
1	1	SPESE ORDINARIE	164.687	
1	2	SPESE STRAORDINARIE	27.073	
2	1	MOVIMENTO DI CAPITALI		
3	1	PARTITE DI GIRO	16.842	
4	1	ARROTONDAMENTO EURO		
TOTALE			208.602	

RIEPILOGO

TOTALE ENTRATE

493.584

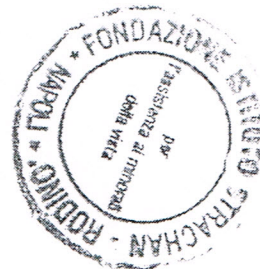
TOTALE USCITE CON ARR.TO EURO

208.602

DIFFERENZA

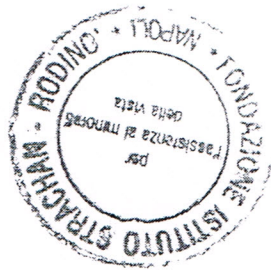
284.982

L'IMPORTO DI CUI SOPRA TIENE CONTO DEL SALDO ATTIVO CONTABILE



FONDAZIONE
STRACHAN - RODOLFO
U. PRESIDENTE

DI EURO REGISTRATO AD INIZIO ESERCIZIO 2993.380



FONDAZIONE
ISTITUTO STRACHAN - RODINO
IL PRESIDENTE

CONTO DEL PATRIMONIO

PARTE PRIMA: ATTIVITA'

DENOMINAZIONE	VALORE	OSSERVAZIONI
1 IMMOBILI	8.068.661	STIMA
2 PARTECIPAZIONE ASS. SPORT.	10.000	VALORE NOMINALE
3 TITOLI	181.255	VALORIZZAZIONE
4 CREDITI DA LOCAZIONI	5.052	VALORE NOMINALE
5 CREDITI INTERESSI ATTIVI		VALORE NOMINALE
6 CREDITI DIVERSI	3.821	VALORE NOMINALE
7 LIQUIDITA' BANCA	291.651	VALORE NOMINALE
8 ASSEGNI IN CASSA	1.000	VALORE NOMINALE
9 LIQUIDITA' CASSA	350	VALORE NOMINALE
10 CREDITO IRPEF	1.889	VALORE NOMINALE
TOTALE	8.563.679	

PARTE SECONDA: PASSIVITA'

DENOMINAZIONE	VALORE	OSSERVAZIONI
1 IMPOSTE		VALORE NOMINALE
2 LAVORI MANUT.		VALORE NOMINALE
3 TFR DIPENDENTI	2.991	VALORE NOMINALE
4 DEBITI VARI	2.231	VALORE NOMINALE
5 ENEL	89	VALORE NOMINALE
5 INAIL	68	VALORE NOMINALE
6 IRPEF/CONTRIBUTI	2.990	VALORE NOMINALE
7 TELECOM	236	VALORE NOMINALE
7 BANCA	367	VALORE NOMINALE
9 ENEL	125	VALORE NOMINALE
9 ACQUA	76	VALORE NOMINALE
13 ASSOCIAZIONE SPORTIVA		VALORE NOMINALE
TOTALE	9.173	VALORE NOMINALE

RIEPILOGO	
TOTALE ATTIVO	8.563.679
TOTALE PASSIVITA'	9.173
NETTO PATRIMONIALE	8.554.506



FONDAZIONE
ISTITUTO STRACHAN - RODINCO
IL PRESIDENTE

FONDAZIONE ISTITUTO STRACHAN RODINO'
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO AL 31/12/2017

Sigg. Consiglieri,

il Vostro Consiglio di Amministrazione ha trasmesso al Revisore Legale Unico, il bilancio consuntivo dell'esercizio 2017, formato dal Rendiconto Finanziario delle Entrate e delle Uscite, dal Riepilogo delle voci costituenti il Patrimonio della Fondazione, dei residui e dal Riepilogo di Cassa, onde consentire all'organo di revisione di esprimere, a norma di statuto vigente della Fondazione, il proprio parere.

Occorre, evidenziare, che lo scrivente, è stato nominato Revisore Legale Unico della Fondazione Istituto Strachan Rodino' il 28 novembre 2016.

Sintesi e risultati dell'attività di vigilanza

Dal momento dell'accettazione dell'incarico il Revisore Legale Unico, ha adempiuto ai propri compiti e doveri e specificatamente:

1. Ha vigilato sull'osservanza della legge, dello Stato e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione. Sono state acquisite le informazioni utili per la verifica dell'organizzazione amministrativa, sul sistema di rilevazione contabile e sulla sua affidabilità al fine della reale rappresentazione veritiera e corretta degli accadimenti gestionali;
2. Ha esaminato il bilancio della Fondazione al 31/12/2017 redatto dagli amministratori ai sensi di legge e da questi comunicato al Revisore Legale Unico, unitamente ai prospetti ed allegati di dettaglio. L'esame è stato svolto secondo i principi di comportamento raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

3. Gli amministratori non hanno derogato alle norme di legge previste dall'art. 2423, quarto comma del c.c. i criteri di valutazione adottati per i titoli in portafoglio sono al valore nominale mentre il patrimonio immobiliare materiale è valutato secondo la nuova stima effettuata dall'Ing. Francesco Tarabbo (n. iscrizione albo della Provincia di Napoli 20064), come già evidenziato dal precedente Collegio di Revisori.
4. Il Revisore Legale Unico, ha provveduto a controllare il sistema di rilevazione contabile degli accadimenti gestionali, al controllo sulla amministrazione, alla vigilanza ed osservanza della legge e dello statuto e ha ottenuto dal Consiglio di Amministrazione della Fondazione le informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dall'Ente;
5. Nel corso dell'attività di vigilanza svolta, il Revisore Legale Unico, ha raccomandato il Consiglio di adoperarsi per la riscossione ed incasso del credito da locazione vantato dalla Fondazione e nel fare in modo che fosse ripristinato l'equilibrio economico finanziario dell'Ente, tarando le proprie uscite sulla base delle reali entrate della Fondazione.
6. **Il Bilancio** consuntivo 2017 evidenzia un netto patrimoniale di € 8.554.506, un saldo di gestione finanziaria di € 9.173 ed un saldo attivo di gestione patrimoniale di € 284.982 (avanzo della gestione 2017), che rettificato dall'utilizzo del saldo iniziale di liquidità di € - 293.380 e de spese straordinarie di € 12.072 riporta un avanzo di gestione di € 18.675;
7. Con riferimento alla posta contabile dei crediti e residui attivi, il Revisore Legale Unico evidenzia che l'importo complessivo dei crediti vantati dalla Fondazione nei confronti di locatari morosi si è ulteriormente ridotto rispetto all'esercizio precedente. Lo scrivente, prende atto che la Fondazione nel corso dell'esercizio 2017 ha continuato l'azione di recupero dei crediti nei confronti dei locatari morosi. Nell'esercizio 2017 l'importo dei residui attivi (crediti da locazione anni precedenti) incassati dalla Fondazione è stato pari ad € 11.193;

8. Nell'esercizio 2017 l'Ente registra uscite inferiori alle entrate. Infatti, se consideriamo il saldo tra il totale delle Entrate Ordinarie al netto dei risultati attivi ed il totale delle Spese Ordinarie, la Fondazione registra un avanzo di € 18.675. Occorre necessariamente tener presente che l'equilibrio economico-finanziario tra le entrate e le uscite della fondazione è essenziale, come già ricordato nella precedente relazione da parte di chi scrive. E' utile ricordare che il costo dell'unità di personale dipendente impiegata a tempo part-time dell'Istituto e il carico di imposte pagate, con particolare riferimento dell'IMU sugli immobili di proprietà della Fondazione seppur rilevante quest'ultimo nel bilancio della Fondazione, è in linea con l'esercizio precedente;

Elementi riepilogativi del bilancio consuntivo 2017

Attività	Totale (valuta €)
Immobili	8.068.661
Partecipazioni società sportiva dilettantistica	10.000
Titoli	181.255
Crediti da locazione	5.052
Crediti Interessi Attivi	
Crediti diversi	3.821
Liquidità Banca c/c	291.651
Cassa assegni	1.000
Disponibilità di cassa	350
Credito IRPEF	1.889
Totale	8.563.679
Passività	
Imposte	

Fornitori	
TFR Dipendenti	2.991
Debiti vari	2.231
Enel	89
Inail	68
Irpef/Contributi	2.990
Telecom	236
Banca	367
Enel	125
Acqua	76
Associazione Sportiva	0
Risarcimento Danni D'Amico	0
Anticipazione Presidente	0
	Totale 9.173
Patrimonio netto	8.563.679
	Totale a pareggio 8.554.506

	Totale (valuta €)
Gestione Patrimoniale	
Entrate accertate	493.584
Uscite accertate	208.602
Saldo Gestione Patrimoniale	284.982
Importo da rettificare per utilizzo saldo iniziale di liquidità	-293.380
Rettifiche per investimenti/disinvestimenti titoli	0
Investimenti in titoli	0

Disinvestimenti titoli	0
Avanzo di esercizio al netto delle rettifiche	-8.398
Gestione Finanziaria	
Entrate	493.584
Altre Entrate (arrotondamenti in euro)	-
Totale Entrate	493.584
Totale Uscite	208.602
Saldo Gestione Cassa	284.982
Importo da rettificare per utilizzo saldo iniziale di liquidità	-293.380
Spese Natura Straordinaria	27.073
Avanzo di cassa al netto delle rettifiche	18.675

Giudizio finale:

Per tutto quanto precede, Revisore Legale dei Conti, con le raccomandazioni sopra enunciate ed i rilievi indicati, non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio consuntivo della Fondazione chiuso al 31 Dicembre 2017.

Del ché è verbale, letto approvato e sottoscritto.

Tale relazione viene trascritta nel relativo libro delle adunanze del collegio dei revisori dei conti e consegnata in copia:

- Al Presidente del C.d.A. della Fondazione rag. Alberto Odierno
- Al Segretario Generale della Fondazione Avv. Michele Giliberti, con preghiera di trasmetterne copia ai componenti tutti del Consiglio di Amministrazione.

Napoli, 09 Aprile 2018

Il Revisore Legale Unico: Mattia Prof. Lettieri

