

Fondazione ITS Mobilità sostenibile – Trasporti

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	Catania viale Artale Alagona n. 99
Codice Fiscale	93158770870
Numero Rea	
Capitale Sociale Euro	-
Forma giuridica	Fondazione

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale micro

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	97.000	97.000
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	595.566	595.566
Totale immobilizzazioni (B)	595.566	595.566
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	282.832	283.190
Totale crediti	282.832	283.190
IV - Disponibilità liquide	169.105	186.874
Totale attivo circolante (C)	451.937	470.064
Totale attivo	1.144.503	1.162.630
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.462.632	1.462.631
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(550.904)	(544.861)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	66.738	(6.043)
Totale patrimonio netto	978.466	911.727
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.316	66.093
Totale debiti	63.316	66.093
E) Ratei e risconti	102.721	184.810
Totale passivo	1.144.503	1.162.630

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

I crediti verso i Soci per versamenti ancora dovuti ammontano ad € 97 mila e si riferiscono alle quote da apportare da parte dei Soci; nel corso dell'anno non ci sono state variazioni. Le Immobilizzazioni materiali sono rappresentate dai beni apportati dai Soci per € 596 mila. Il valore delle immobilizzazioni materiali non è comprensivo delle spese sostenute per mantenerle in efficienza onde garantirne la vita utile prevista, la capacità produttiva originaria e quelle sostenute per porre riparo a guasti e rotture; tali spese vengono infatti considerate a carico del conto economico nell'esercizio in cui sono effettuate. I crediti sono considerati al valore nominale, ed in particolare si riferiscono per € 118 mila a crediti vantati nei confronti dei Soci per la quota annuale dovuta giuste delibere degli organi istituzionali. Tra i crediti viene iscritto un importo pari ad € 165 mila, quale quota di cofinanziamento regionale con vincolo di destinazione alle tipologie di intervento di cui all'allegato C, paragrafo 3, punto a) del D.P.C.M. del 25/1/2008 come previsto dall'art. 1 del D.D.G. n. 4808 del 15/12/2011 della Regione Siciliana - Assessorato dell'Istruzione e della Formazione Professionale. Le disponibilità liquide ammontano a € 169 mila e sono rappresentate quasi interamente dal saldo attivo del c/c 127733 presso Banca Prossima. Il patrimonio della Fondazione ammonta ad € 978 mila e rileva, rispetto al precedente esercizio, un incremento di € 67 mila dovuto al risultato economico del 2016. I debiti sono considerati al valore nominale, al netto degli sconti concessi; in particolare si riferiscono principalmente a debiti verso fornitori per un totale di € 62 mila. I risconti passivi si riferiscono alla quota di competenza del 2017 dei contributi ricevuti dal MIUR nel 2015 e nel 2016.

Conto economico micro

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	25.780	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	146.810	-
Totale altri ricavi e proventi	146.810	-
Totale valore della produzione	172.590	-
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	213	-
7) per servizi	105.037	6.037
8) per godimento di beni di terzi	199	-
14) oneri diversi di gestione	418	6
Totale costi della produzione	105.867	6.043
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	66.723	(6.043)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	15	-
Totale proventi diversi dai precedenti	15	-
Totale altri proventi finanziari	15	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	15	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	66.738	(6.043)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	66.738	(6.043)

Bilancio micro altre informazioni

I ricavi delle prestazioni si riferiscono alle quote versate dai corsisti. I contributi in conto esercizio rappresentano la quota di competenza dell'esercizio dei contributi incassati dal MIUR nel 2015 e nel 2016, nonché le quote annuali di gestione versate dai Soci. I costi per servizi ammontano ad € 105 mila e si riferiscono principalmente: al complesso dei servizi forniti per la gestione dei corsi per € 45 mila, a prestazioni di lavoro autonomo occasionale per € 32 mila, a spese viaggio di € 9 mila, a servizi contabili di € 5 mila, a consulenze tecniche per € 3 mila.



FONDAZIONE

ISTITUTO TECNICO SUPERIORE PER LA MOBILITÀ SOSTENIBILE – TRASPORTI

Via Artale Alagona, 99 – 95126 Catania

fondazione.its.ct@email.it

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



L'anno 2017 il giorno 03 del mese di Marzo alle ore 09:35 il sottoscritto Rizzo Rag. Alfio, nella qualità di Revisore Unico della FONDAZIONE ISTITUTO TECNICO SUPERIORE PER LA MOBILITÀ SOSTENIBILE – TRASPORTI nei locali della sede Catania Via Artale Alagona n. 99, presente il consulente Dott. Celentano Marco,

Vengono trattati i seguenti punti all'ordine del giorno:

- **ESAME DEL CONTO CONSUNTIVO DELL'ANNO 2016 redatto ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329;**

premessi:

Il documento contabile, suddiviso in conto Patrimoniale, Conto Economico e sezionali di dettaglio nel quale tra le attività vengono riportati i seguenti valori:

Attività		
Crediti Verso Soci	€	97.000,00
Attrezzature	€	595.566,00
Crediti	€	282.832,00
Depositi	€	169.102,00
Cassa	€	3,00
Totale Attivo	€	1.144.503,00

Nelle passività:

Passività		
Capitale	€	1.462.632,00
Disavanzo 2011	-€	223,46
Disavanzo 2012	-€	231.541,26
Disavanzo 2013	-€	125.733,15
Disavanzo 2014	-€	187.362,96
Disavanzo 2015	-€	6.043,17
Avanzo 2016	€	66.738,00
Debiti v/Fornitori	€	63.316,00
Debiti Tributari		
Debiti Previdenziali		
Ratei e Risconti	€	102.721,00
Totale Passività	€	1.144.503,00

Tra le spese:



FONDAZIONE

ISTITUTO TECNICO SUPERIORE PER LA MOBILITÀ SOSTENIBILE – TRASPORTI

Via Artale Alagona, 99 – 95126 Catania

fondazione.its.ct@email.it

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Materiale consumo	€	213,00
Spese per servizi	€	105.037,00
Godimento beni di terzi	€	199,00
Oneri diversi gestione	€	418,00
Totaler spese	€	105.867,00
Formazione	€	25.780,00
Contributi c/capitale	€	146.810,00
Interessi attivi da c/c	€	15,00
Totale Entrate	€	172.605,00

SITUAZIONE DI CASSA

Dall'esame del **ESTRATTO CONTO** al 31.12.2016 C/C N.1000/220 intrattenuto presso l'Istituto Banca Intesa San Paolo si evince un saldo contabile di € 169.098,89 che differisce da quello indicato nelle risultanze del libro giornale e in bilancio, per € 3,21 relativi ad interessi attivi non contabilizzati dalla banca al 31/12/2016, ma risultanti dall'estratto conto;

Da un esame a campione risulta osservata la procedura e la normativa sulla materia di cui trattasi Il revisore ha proceduto, mediante controllo a campione alla verifiche delle seguenti documenti giustificativi di spesa:

- Bonifico del 02/12/2016 di € 1.081,76 a Teriaca Travel Point Ric. e/c n. 1 di € 841,76 e fatt. 215 del 17/11/2016
- Bonifico del 14/10/2016 di € 300,00 a Confraternite Misericordia di Giarre;
- Bonifico del 22/07/2016 di € 5.950,00 a S.T.A.R. Center Italia s.r.l. su fatt. n. 979/2016 del 20/07/2016;
- Bonifico del 31/03/2016 di € 151,17 a DPS OFFICE S.R.L. su fatt. 96/2016 del 22/02/2016;
- Bonifico del 12/09/2016 di € 2.778,88 a netto di ritenuta per € 520,00 a Ing. Giovanni Curcuruto su fatt. n. 16 del 17/07/2016

Il valore indicato nei risconti è riferito alla quota di contributo incassato per i corsi ad oggi attivi che avranno il loro termine nel corso dell'esercizio 2017.

Il revisore verifica altresì il regolare versamento delle ritenute fiscali e previdenziali e le stesse sono regolarmente effettuati nei termini di legge.

Il revisore pone l'attenzione alle quote di contribuzione dei soci che devono rispecchiare la reale possibilità di versamento delle stesse.



FONDAZIONE

ISTITUTO TECNICO SUPERIORE PER LA MOBILITÀ SOSTENIBILE – TRASPORTI

Via Artale Alagona, 99 – 95126 Catania

fondazione.its.ct@email.it

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



CONCLUSIONI

Il Revisore dei Conti considerato che :

- a) vi è corrispondenza tra le somme spese ed i valori in cassai;
 - b) vi è concordanza tra il saldo dell'istituto cassiere al 31 Dicembre 2016 ed il saldo contabile di Bilancio,
 - c) è stata accertata la concordanza tra i debiti e le risultanze contabili;
 - d) è stata verificata la correttezza della determinazione della situazione amministrativa;
- sulla base della sopra descritta relazione con le considerazioni ivi contenute, **esprime parere favorevole per la successiva approvazione del Conto Consuntivo dell'anno 2016 da parte del Consiglio di Indirizzo.**

Dopo l'approvazione del suddetto organo di Revisione, il suddetto consuntivo, corredato di tutti gli allegati e della presente relazione, dovrà essere inviato a cura della Fondazione agli organi preposti al controllo.

Il presente verbale , chiuso alle ore 13,05, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.