

COPIA

Deliberazione
del Consiglio di Amministrazione N. 02 in data 14.06.2012

Oggetto: Approvazione conto consuntivo anno 2011.

L'anno duemiladodici, il giorno quattordici del mese di giugno, alle ore 19.00, in Santo Stefano di Cadore, nella sede della Fondazione in via Dante Alighieri n. 3 presso la Comunità Montana Comelico e Sappada, si è riunito, previa regolare convocazione, il Consiglio di Amministrazione della Fondazione Centro Studi Transfrontaliero del Comelico e Sappada, con l'intervento dei Signori;

Valerio Piller Roner	Presidente	P	
Mario Zandonella Necca	Vice Presidente	P	
Silver De Zolt	Componente		A
Totale		2	1

Partecipa ai sensi dell'art. 13 comma 3 dello Statuto il Segretario dott. Livio Olivotto.

Constatato il numero legale per la validità della seduta il sig. Valerio Piller Roner nella sua qualità di Presidente della Fondazione ne assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento all'ordine del giorno.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTI gli articoli n. 14, 3° comma e n. 8, 2° comma lett. c), dello Statuto dell'Ente in ordine alla redazione e approvazione del conto consuntivo;

VISTA la relazione del Presidente e del Direttore Generale in ordine alle attività svolte nell'anno 2010, quarto anno di attività della Fondazione Centro Studi;

VISTO lo schema di conto consuntivo 2011 formato dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico, e le relative note esplicative, sul quale il revisore dei conti rag. Osvaldo D'Ambrosi ha espresso parere favorevole con la relazione sottoscritta in data 16 maggio 2012, allegata al presente atto;

RITENUTO pertanto di approvare il bilancio consuntivo 2011 e di trasmetterlo all'Ufficio regionale competente entro il termine del 30 giugno 2012;

CON VOTAZIONE unanime, espressa in modo palese

D E L I B E R A

- ◆ Approvare l'allegato conto consuntivo 2011 con le seguenti risultanze:

Stato Patrimoniale:

attivo EUR 365.989,22 – passivo EUR 107.504,52 Patrimonio Netto 203.696,23

Conto Economico:

componenti negativi EUR 130.716,77 - componenti positivi EUR 185.505,24

- ◆ Dare atto che il bilancio consuntivo rispetta le prescrizioni di cui all'art. 14 comma 3° dello Statuto della Fondazione, in ordine alla devoluzione dei residui attivi;
- ◆ Trasmettere copia del presente atto al competente Ufficio della Regione del Veneto entro il termine del 30 giugno 2012.

Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
f.to Valerio Piller Roner

IL SEGRETARIO
f.to dott.Livio Olivotto

Santo Stefano di Cadore, 14 giugno 2012

Bilancio di verifica

Ditta.: 001167 FONDAZIONE CENTRO STUDI TRANSFRONTALIERO DEL COMELICO E P.Iva 01030850257

Esercizio: 2011 0 Ultima Reg.: 31/12/2011

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
13305	altri costi pluriennali da amm	2.564,05	13505	f.do amm.altri costi plurienn.	2.564,05
050	ALTRE IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	2.564,05	051	F.DO AMM. IMMOBILIZZ. IMMATER.	2.564,05
020	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.564,05	020	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.564,05
14601	attrezzatura varia e minuta	77,70	14801	f.do amm. attrezzature	77,70
065	ATTREZZ.INDUSTRIE COMMERCIALI	77,70	066	F.DO AMM. ATTREZZATURE	77,70
15004	macchine ufficio elettroniche	2.150,40	15104	f.do amm. macch.uff.elettron.	2.026,20
070	ALTRI BENI	2.150,40	071	F.DO AMM. ALTRI BENI	2.026,20
022	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.228,10	022	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.103,90
16501	titoli	184.991,59	002	IMMOBILIZZAZIONI	4.667,95
125	ALTRI TITOLI	184.991,59	33002	capitale netto	50.000,00
024	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	184.991,59	275	CAPITALE	50.000,00
002	IMMOBILIZZAZIONI	189.783,74	33301	riserva legale	19.629,45
30355	Irap acconto	454,00	290	RISERVA LEGALE	19.629,45
30360	rit.acc.per int. attivi	192,23	33401	riserva statutaria	134.066,78
190	CREDITI TRIBUT. ENTRO 12 MESI	646,23	300	RISERVE STATUTARIE	134.066,78
30553	crediti commerciali diversi	105.000,00	060	PATRIMONIO NETTO	203.696,23
200	CREDITI V/ALTRI ESIG.ENTRO 12M	105.000,00	005	PATRIMONIO NETTO	203.696,23
040	CREDITI	105.646,23	34205	F.do acc.to spese impegnate	88.183,76
32001	Banca Popolare	70.559,25	330	ALTRI FONDI	88.183,76
245	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	70.559,25	070	FONDI PER RISCHI E ONERI	88.183,76
044	DISPONIBILITA' LIQUIDE	70.559,25	006	FONDI PER RISCHI E ONERI	88.183,76
003	ATTIVO CIRCOLANTE	176.205,48	44001	fatture da ricevere a breve	4.899,42
			400	FORNITORI FATT.DA RIC.ENTRO ES	4.899,42
			44601	ritenute irpef dipendenti	1.127,64
			44602	ritenute irpef terzi	4.000,00
			450	DEBITI TRIB.ESIG.ENTRO ES.SUCC	5.127,64
			44801	salari e stipendi non liq.	3.780,79
			454	DEBITI VERSO DIPENDENTI	3.780,79
			44901	debiti verso Inps	837,00
			44902	debiti verso Inail	3,76
			44926	debito ente bilaterale-commere	4,20
			455	DEBITI IST.PREV.ESIG ENTRO 12M	844,96

Bilancio di verifica

Ditta...: 001167 FONDAZIONE CENTRO STUDI TRANSFRONTALIERO DEL COMELICO E *P.Iva* 01030850257

Esercizio: 2011 0 *Ultima Reg.:* 31/12/2011

STATO PATRIMONIALE					
ATTIVITA'			PASSIVITA'		
<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
			074 DEBITI		14.652,81
			008 DEBITI		14.652,81
TOTALE ATTIVITA'....			TOTALE PASSIVITA'...		311.200,75
			UTILE D'ESERCIZIO .		54.788,47
TOTALE A PAREGGIO ..			TOTALE A PAREGGIO ..		365.989,22

Bilancio di verifica

Ditta.: 001167 FONDAZIONE CENTRO STUDI TRANSFRONTALIERO DEL COMELICO E P.Iva 01030850257

Esercizio: 2011 0 Ultima Reg.: 31/12/2011

PROFITTI E PERDITE					
COSTI E SPESE			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
55014	viaggi e trasferte	3.789,00	50701	abbuoni attivi (ordinaria)	13,19
557	COSTI PER SERVIZI PRODUZIONE	3.789,00	515	ALTRI RICAVI E PROVENTI	13,19
55203	Consulenze e prestazioni profe	59.243,43	51004	Contributi attivita' istituzio	165.000,00
55205	servizi di pubblicita'	498,08	516	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	165.000,00
559	COSTI PER SERVIZI COMMERCIALI	59.741,51	701	VALORE DELLA PRODUZIONE	165.013,19
55310	Servizi Comunita montana	10.000,00	011	VALORE DELLA PRODUZIONE	165.013,19
560	COSTI PER SERVIZI UTENZE	10.000,00	65201	Proventi da gestione titoli	2.300,05
55424	lavoro occasionale	1.312,50	530	PROV.DA TITOLI NON PARTECIPAZ.	2.300,05
561	COSTI PER SERVIZI AMMINISTRAT.	1.312,50	65404	interessi attivi c/c bancari	712,00
56101	salari	9.718,56	540	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	712,00
570	SALARI E STIPENDI	9.718,56	721	PROVENTI FINANZIARI	3.012,05
56201	contributi Inps	2.909,32	013	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	3.012,05
56202	contributi Inail	42,78	75004	sopravv.attive	17.480,00
56210	Ente bilaterale	9,85	550	PROV.STRAORD.,PLUSV.,E SOPR.AT	17.480,00
575	ONERI SOCIALI	2.961,95	761	PROVENTI STRAORDINARI	17.480,00
56243	tfr dell'esercizio	795,31	015	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	17.480,00
580	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	795,31			
56454	Amm.ti beni materiali	339,24			
56485	amm. costi pluriennali	32,81			
595	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	372,05			
56904	Accantonamento spese impegnate	39.283,76			
605	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	39.283,76			
57005	Spese varie	1.727,20			
57006	erogazioni liberali	114,00			
57028	Costi indeducibili	61,94			
57033	abbuoni passivi (ordinaria)	9,39			
615	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.912,53			
801	COSTI DELLA PRODUZIONE	129.887,17			
012	COSTI DELLA PRODUZIONE	129.887,17			
70005	interessi passivi c/c bancari	3,51			
70016	oneri bancari	276,65			
620	INTERESSI E ONERI FINANZIARI	280,16			
821	ONERI FINANZIARI	280,16			
013	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	280,16			
80012	sopravvenienze passive	549,44			

Bilancio di verifica

Ditta.: 001167 FONDAZIONE CENTRO STUDI TRANSFRONTALIERO DEL COMELICO E P.Iva 01030850257

Esercizio: 2011 0 Ultima Reg.: 31/12/2011

PROFITTI E PERDITE					
COSTI E SPESE			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
630	ONERI STRAOR.,MIN.,E SOPR.PASS	549,44			
861	ONERI STRAORDINARI	549,44			
015	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	549,44			
	TOTALE COSTI E SPESE	130.716,77		TOTALE RICAVI	185.505,24
	UTILE D'ESERCIZIO.	54.788,47			
	TOTALE A PAREGGIO ..	185.505,24		TOTALE A PAREGGIO ..	185.505,24

FONDAZIONE CENTRO STUDI TRANSFRONTALIERO DEL COMELICO E SAPPADA

con sede a Santo Stefano di Cadore
presso Comunità Montana Comelico e Sappada
Via Dante Alighieri 3, 32045 S. Stefano di Cadore (BL)
Codice fiscale e partita Iva 01030850257
e-mail segretario@cmcs.it

Relazione del Revisore

Signori Soci della Fondazione,

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2011 evidenzia un utile di gestione di € 54.788,47 dato dalla contrapposizione di proventi per € 185.505,24 e di costi ed oneri per € 130.716,77.

Anche in quest'anno si manifesta la continuità dell'attività istituzionale rivolta agli ambiti specifici quali: l' "**Ambiente e territorio**"; le "**Attività produttive**"; il "**Turismo e cultura**", alcuni con progetti già realizzati o in corso di realizzazione, altri con progettualità in formazione.

Per lo svolgimento della propria attività la Fondazione ha beneficiato, nell'anno 2011, di un contributo regionale di € 165.000,00 e si avvalsa dell'organizzazione appositamente creata che evidenzia costi e spese le cui cifre più significative sono:

- costi per servizi (viaggi e trasferte) di € 3.789,00;
- costi per servizi commerciali (consul. e prestaz. Professionali e pubblicità) di € 59.741,51;
- costi per servizi utenze (servizi prestati dalla Comunità Montana) di € 10.00,00;
- costo del personale (salari, stipendi, contrib. Previd. TFR) di € 13.475,82;
- accantonamento per rischi (spese impegnate) di € 39.283,76;

E tra i proventi, oltre al contributo sopra menzionato

- proventi da titoli non partecipaz. (proventi da gestione titoli) di € 2.300,05;
- altri proventi finanziari (interessi attivi/c bancari) di € 712,00;
- proventi straordinari (sopravvenienze attive) di € 17.480,00.

Si ribadisce che l'attività sociale/istituzionale della Fondazione, ai sensi dell'articolo 2 dello Statuto, è rivolta (in sintesi):

Alla promozione e sostegno, nei territori delle rispettive Comunità transfrontaliere del Veneto, Ostirol e Carinzia, delle iniziative culturali e scientifiche, alla valorizzazione delle tradizioni culturali e religiose, allo svolgimento di ogni altra attività simile e/o connessa che possa essere lo strumento per la creazione e lo sviluppo di un partenariato euroalpino per l'incontro, lo scambio, l'adeguazione reciproca, la collaborazione e la solidarietà tra Paesi vicini, nonché per sostenere le minoranze linguistiche e socio-culturali, da considerare a tutti gli effetti quale risorsa culturale ed identitaria.

In sintesi il bilancio riporta le seguenti cifre:

Stato Patrimoniale

Attività	€ 365.989,22
Passività	€ 107.504,52
Patrimonio Netto	€ 203.696,23
<i>Avanzo di gestione</i>	€ 54.788,47

Conto Economico

Contributi ed altri proventi	€ 185.505,24
Costi ed oneri	€ 130.716,77
<i>Avanzo di gestione</i>	€ 54.788,47

In modo più analitico lo Stato Patrimoniale è così composto:

Attività

<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	€ 2.564,05
-------------------------------------	------------

<u>Immobilizzazioni materiali</u>	€ 2.228,10
-----------------------------------	------------

<u>Immobilizzazioni finanziarie</u>	€ 184.991,59
-------------------------------------	--------------

<u>Attivo circolante</u>	€ 176.205,48
--------------------------	--------------

Totale delle attività	€ 365.989,22
------------------------------	--------------

Passività

<u>Patrimonio netto</u>	€ 203.696,23
-------------------------	--------------

<u>Fondi ammortamenti</u>	€ 4.667,95
---------------------------	------------

<u>Fondi accantonamenti</u>	€ 88.183,76
-----------------------------	-------------

<u>Debiti</u>	€ 14.652,81
---------------	-------------

Totale delle passività	€ 311.200,75
-------------------------------	--------------

<i>Avanzo di gestione</i>	€ 54.788,47
---------------------------	-------------

Totale a pareggio	€ 365.989,22
--------------------------	--------------

In modo più analitico il Conto Economico è così composto:

<u>Valore della produzione</u>	€ 165.013,19
--------------------------------	--------------

Totale valore della produzione	€ 165.013,19
---------------------------------------	--------------

<u>Proventi finanziari e straordinari</u>	€ 20.492,05
---	-------------

Totale componenti positivi	€ 185.505,24
-----------------------------------	--------------

<u>Costo della produzione</u>	€ 129.887,17
-------------------------------	--------------

Totale costi della produzione	€ 129.887,17
<u>Oneri finanziari</u>	€ 280,16
<u>Oneri Straordinari e Varie</u>	€ 549,44
Totale componenti negativi	€ 130.716,77
<i>Avanzo di gestione</i>	€ 54.788,47
Totale a pareggio	€ 185.505,24

Il sottoscritto Revisore da atto:

- Di avere vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- Di poterVi assicurare che le azioni deliberate dal Consiglio di Amministrazione sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- Di avere vigilato sull'adeguatezza dell'organizzazione amministrativa e contabile; e a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.
- Di non avere riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali.
- Che dall'attività di vigilanza non sono emersi fatti significativi meritevoli di menzione nella presente relazione:

Permane la convenzione tra la Fondazione e la Comunità Montana Comelico e Sappada in base alla quale la prima affida alla seconda: a) l'espletamento dei servizi generali; b) la tenuta della contabilità; c) per il corrispettivo annuo di € 10.000,00.

Per quanto precede

Egli esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2011.

S. Stefano di Cadore, 16 maggio 2012

Il Revisore
(Rag. G. Osvaldo D'Ambrosi)

