

FONDAZIONE
POLO DEL '900

Sede in Torino - via del Carmine n. 13
Registro regionale persone giuridiche n. 1270 - Regione Piemonte
Codice fiscale 97807600016

RENDICONTO CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2016

**FONDAZIONE
POLO DEL '900**

Sede in Torino - via del Carmine n. 13
Registro regionale persone giuridiche n. 1270 - Regione Piemonte
Codice fiscale 97807600016

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2016

(unità di euro)

ATTIVO	2016	PASSIVO	2016
IMMOBILIZZAZIONI		PATRIMONIO NETTO	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		Fondo di dotazione indisponibile (quote monetarie)	100.000
Concessione d'uso immobili (valore residuo)	4.736.896	Fondo di dotazione indisponibile (concessione d'uso)	4.736.896
		Avanzo (Disavanzo) di gestione	-
		Totale patrimonio netto	4.836.896
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	-		
		FONDI PER RISCHI E ONERI	
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	-	Fondi per rischi e oneri futuri	551.682
Totale Immobilizzazioni	4.736.896	Totale Fondi per rischi e oneri	551.682
		TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUB.	-
ATTIVO CIRCOLANTE		DEBITI	
<i>Crediti</i>	579.392	Fornitori e partite da liquidare	95.365
<i>Attività finanziarie non immobilizzazioni</i>	-	Debiti tributari	4.628
<i>Disponibilità liquide</i>	110.960	Totale Debiti	99.993
Totale Attivo circolante	690.352		
RATEI E RISCOINTI	61.323	RATEI E RISCOINTI	-
TOTALE ATTIVO	5.488.571	TOTALE PASSIVO	5.488.571

**FONDAZIONE
POLO DEL '900**

Sede in Torino - via del Carmine n. 13
Registro regionale persone giuridiche n. 1270 - Regione Piemonte
Codice fiscale 97807600016

RENDICONTO GESTIONALE 18.4.2016 - 31.12.2016

(unità di euro)

ONERI	18/4/2016 -	PROVENTI E RICAVI	18/4/2016 -
	31/12/2016		31/12/2016
ONERI DA ATTIVITÀ TIPICHE ISTITUZIONALI		PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITÀ TIPICHE ISTITUZIONALI	
Acquisti	-	Da Compagnia di San Paolo	437.562
Servizi	289.314	Da Comune di Torino	190.000
Godimento beni di terzi	-	Da Regione Piemonte	200.000
Personale e collaborazioni	-	Da altri enti	10.000
Ammortamenti	-	Altri proventi e ricavi	16.025
Accantonamenti ai fondi per rischi e oneri	551.682	Totale proventi e ricavi da attività tipiche istituzionali	853.587
Oneri diversi di gestione	-		
Ires	1.102		
Totale oneri da attività tipiche istituzionali	842.098		
ONERI DI SUPPORTO GENERALE			
Acquisti	-		
Servizi	11.430		
Godimento beni di terzi	-		
Personale e collaborazioni di supporto generale	-		
Ammortamenti	-		
Oneri diversi di gestione	59		
Ires	-		
Totale oneri di supporto generale	11.489		
ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	
Su rapporti bancari	-	Da rapporti bancari	-
Altri oneri finanziari	-	Altri proventi finanziari e patrimoniali	-
Totale oneri finanziari e patrimoniali	-	Totale proventi finanziari e patrimoniali	-
TOTALE ONERI	853.587	TOTALE PROVENTI E RICAVI	853.587
AVANZO DELL'ESERCIZIO	-		
TOTALE A PAREGGIO	853.587	TOTALE A PAREGGIO	853.587

Si dichiara che il suesposto rendiconto, nel corrispondere alle risultanze delle scritture contabili, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione e il risultato di gestione del periodo.

per il Consiglio di amministrazione
Il Presidente
(prof. Sergio SOAVE)

FONDAZIONE

POLO DEL '900

Sede in Torino, via del Carmine n. 13

Fondo di dotazione euro 100.000 interamente versato

Registro persone giuridiche n. 1270 – Regione Piemonte

Codice fiscale 97807600016

RENDICONTO CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2016

NOTA INTEGRATIVA

* * *

La Fondazione Polo del '900 è stata costituita in data 18 aprile 2016 per iniziativa del Comune di Torino, della Regione Piemonte e della Compagnia di San Paolo.

La Fondazione ha ottenuto il riconoscimento della personalità giuridica privata con iscrizione in data 16 febbraio 2017 al n. 1270 del Registro Regionale centralizzato provvisorio delle Persone Giuridiche della Regione Piemonte.

Il presente rendiconto consuntivo al 31 dicembre 2016, composto da stato patrimoniale, rendiconto gestionale e dalla presente nota integrativa, fornisce evidenza di quanto intervenuto nel periodo che intercorre tra la data di costituzione della Fondazione e il 31 dicembre 2016. Esso si chiude in pareggio.

Lo stato patrimoniale al 31 dicembre 2016 e il rendiconto gestionale sono stati redatti secondo criteri di competenza e di prudenza, secondo i

criteri civilistici in materia e tenendo conto delle “*Linee guida e degli schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit*” di cui all’Atto di indirizzo dell’Agenzia per le Onlus (ora Agenzia per il Terzo settore) nonché del Principio n. 1 “*Quadro sistematico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non profit*” emanato da Organismo italiano di contabilità, Agenzia per il terzo settore e Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili.

Tutti gli importi del presente rendiconto sono espressi in unità di euro.

Criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato

Le **Immobilizzazioni immateriali** comprendono la concessione sino al 31 dicembre 2025 in uso gratuito da parte del Comune di Torino, a titolo di conferimento quale fondo di dotazione indisponibile, e quindi senza corrispettivo in denaro, sui beni immobili di via del Carmine n. 13 e n. 14 (Palazzo San Daniele e Palazzo San Celso), per un valore di euro 5.108.700. Detto valore viene ridotto in funzione del decorso del tempo sulla base della durata della concessione, con corrispondente diretta riduzione, con il consenso del Revisore della Fondazione, della voce di fondo di dotazione indisponibile iscritta per pari importo.

I **Crediti** sono iscritti al valore nominale, ritenuto corrispondente a quello di presumibile realizzazione.

Le **Disponibilità liquide** sono iscritte al valore nominale.

I **Risconti attivi** sono calcolati secondo criteri di competenza economica e temporale e si riferiscono a quote di costi comuni all'esercizio in esame e a quelli successivi, di entità che varia in ragione del tempo.

I **Fondi per rischi e oneri** comprendono i fondi per fronteggiare rischi e oneri futuri, anche connessi alla prima fase di operatività della Fondazione.

I **Debiti** sono iscritti al valore nominale.

I **Contributi e gli Altri proventi** vengono riconosciuti per competenza nell'esercizio di maturazione con imputazione al rendiconto gestionale.

Gli **Oneri per l'Attività tipica istituzionale e gli Oneri di supporto generale** sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I **Proventi e gli Oneri finanziari e patrimoniali** sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

L' **IRAP** e l'**IRES**, ove dovute, sono determinate sulla base del complessivo imponibile di competenza, tenendo conto delle norme tributarie in vigore.

Non sono state effettuate rettifiche di valore e i valori espressi nel presente rendiconto sono tutti espressi in euro.

Composizione delle voci "costi di impianto e di ampliamento" e "costi di sviluppo" nonché le ragioni della iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento

La Fondazione non ha capitalizzato costi di impianto e ampliamento né costi di sviluppo.

* * *

Variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo; in particolare, per i fondi e per il trattamento di fine rapporto, le utilizzazioni e gli accantonamenti

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Concessione d'uso immobili

Consistenza al 31.12.2016	euro	4.736.896
---------------------------	------	-----------

Il valore originario dalla concessione in uso sino al 31 dicembre 2025 degli immobili di via del Carmine n. 13 e n.14, pari a euro 5.108.700, è stato ridotto di euro 371.804 per tenere conto del decorso del tempo per il periodo intercorrente dalla data della costituzione della Fondazione sino alla data del 31 dicembre 2016. In contropartita si è provveduto a ridurre corrispondentemente il fondo di dotazione indisponibile.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

Consistenza al 31.12.2016	euro	579.392
---------------------------	------	---------

La voce si compone di crediti verso clienti per attività commerciale marginale per euro 18.392, verso il Comune di Torino per fondo di dotazione per euro 25.000 e per contributo anno 2016 per euro 190.000, verso la Regione Piemonte per fondo di dotazione per euro 25.000 e per

contributo anno 2016 per euro 200.000 e verso la Compagnia di San Paolo per saldo contributo anno 2016 per euro 121.000.

Disponibilità liquide

Depositi bancari e postali

Consistenza al 31.12.2016	euro	110.960
---------------------------	------	---------

La voce accoglie la consistenza del conto corrente bancario in essere con Banca Prossima alla data del 31.12.2016.

Ratei e Risconti attivi

Consistenza al 31.12.2016	euro	61.323
---------------------------	------	--------

La voce accoglie risconti attivi relativi a costi sostenuti dalla Compagnia di San Paolo nell'interesse della Fondazione relativi a spese di comunicazione e marketing (euro 45.000) e di assicurazione (euro 16.323) e rinviati per competenza all'esercizio successivo.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

La consistenza e le movimentazioni delle voci del patrimonio netto sono dettagliatamente indicate nella tabella che segue.

	Consistenza iniziale al 18/4/2016	Incrementi	Decrementi	Altre variazioni	Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	Consistenza finale al 31/12/2016
Fondo di dotazione indisponibile (quote monetarie)	100.000					100.000
Fondo di dotazione indisponibile (concessione d'uso)	5.108.700		(371.804)			4.736.896
Avanzo (disavanzo) d'esercizio						-
Totale Patrimonio Netto	5.208.700					4.836.896

Il fondo di dotazione indisponibile monetario pari a euro 100.000 è stato interamente versato da parte del fondatore Compagnia di San Paolo per euro 50.000, mentre deve essere oggetto di versamento da parte dei fondatori Comune di Torino e Regione Piemonte per euro 25.000 ciascuno. Il fondo di dotazione indisponibile a titolo di concessione d'uso è stato ridotto per tenere conto del decorso del tempo, come già più sopra precisato.

FONDI PER RISCHI E ONERI

La consistenza e le movimentazioni sono dettagliatamente indicate nella tabella che segue.

	Consistenza iniziale al 18/4/2016	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Ridestinzioni / Svincoli	Consistenza finale al 31/12/2016
Fondi per rischi e oneri	-	551.682			551.682
Totale Fondi per rischi e oneri		551.682			551.682

DEBITI

Fornitori e partite da liquidare

(tutti esigibili entro il prossimo esercizio)

Consistenza al 31.12.2016	euro	95.365
---------------------------	------	--------

Al 31 dicembre 2016 la voce accoglie i seguenti conti di dettaglio:

Partite passive da liquidare vs. Comune di Torino per utenze	euro	94.080
Partite passive da liquidare per trasferte organi sociali	euro	1.285
<i>Totale debiti verso fornitori</i>	euro	95.365

Gli importi da liquidare verso il Comune di Torino sono stati stimati sulla base dei dati a disposizione, tenendo conto del volume dei consumi per energia elettrica, riscaldamento e acqua potabile intervenuti dalla data di costituzione alla data del 31 dicembre 2016.

Debiti tributari

(tutti esigibili entro il prossimo esercizio)

Consistenza al 31.12.2016	euro	4.628
---------------------------	------	-------

I debiti verso l'Erario accolgono debiti per IVA per euro 3.526 e per IRES per euro 1.102, da versare in quanto nei termini.

* * *

Elenco partecipazioni

La Fondazione non detiene alcuna partecipazione in imprese ovvero in enti di alcun tipo.

Ammontare dei crediti e dei debiti di durata residua superiore a cinque anni, e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

La Fondazione non ha né debiti né crediti di durata residua superiore a cinque anni e non ha debiti assistiti da garanzie reali, né su beni sociali, né su beni altrui.

La composizione delle voci "Ratei e Risconti attivi" e "Ratei e risconti passivi" e della voce "altri fondi" della situazione patrimoniale

Ratei e risconti attivi

Risconti attivi		
Assicurazioni	euro	16.323
Servizi di comunicazione e marketing	euro	45.000
	euro	<u>61.323</u>

Ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo della situazione patrimoniale

Nell'esercizio nessun onere finanziario è stato imputato ai valori iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale.

Gli impegni non risultanti dalla situazione patrimoniale; le notizie sulla composizione e natura di tali impegni

La Fondazione non ha impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale.

Ripartizione dei contributi e dei proventi

La Compagnia di San Paolo nel corso del periodo di riferimento ha concesso e/o erogato contributi per complessivi euro 437.562 per sostegno dell'attività istituzionale. In particolare, in considerazione del fatto che nel 2016 la Fondazione non aveva ancora ottenuto il riconoscimento giuridico, la Compagnia di San Paolo ha provveduto a sostenere direttamente in nome proprio, ma nell'interesse della Fondazione, oneri per servizi per complessivi euro 266.562, cui si è aggiunto un contributo monetario per

complessivi euro 171.000 (di cui euro 121.000 da incassare alla data del 31 dicembre 2016).

Il Comune di Torino ha stanziato per l'anno 2016 (determinazione dirigenziale n. 2016 06826/26) un contributo di euro 190.000 (ancora da incassare alla data del 31 dicembre 2016).

La Regione Piemonte ha stanziato per l'anno 2016 (determinazione n. 584/2016) un contributo di euro 200.000 (ancora da incassare alla data del 31 dicembre 2016).

La Fondazione ha ottenuto altri contributi da enti terzi per euro 10.000.

Sono altresì iscritti proventi diversi per euro 16.025 per attività commerciale marginale svolta nel corso dell'anno 2016 per concessione di spazi e altre attività diverse.

Non vi sono proventi finanziari e patrimoniali.

Ripartizione degli oneri e suddivisione per natura

Nel rendiconto gestionale gli oneri sono suddivisi per natura e per tipologia, distinguendo tra oneri da attività istituzionali (di complessivi euro 842.098), oneri di supporto generale (di complessivi euro 11.489) e oneri finanziari e patrimoniali (valore nullo).

I costi per servizi degli oneri per attività istituzionali, in particolare, si compongono come segue:

- spese connessione dati (sostenute da CSP)	11.738
- spese di energia elettrica (sostenute da Comune)	73.383
- spese di riscaldamento (sostenute da Comune)	19.321
- spese di acqua potabile (sostenute da Comune)	1.375
- spese di reception (sostenute da CSP)	133.176
- spese per manutenzione impianti (sostenute da CSP)	1.724
- spese per consulenze tecniche sicurezza (sostenute da CSP)	14.591
- spese per assicurazioni (sostenute da CSP)	45
- spese per pulizie e vigilanza (sostenute da CSP)	33.961

I costi per servizi degli oneri di supporto generale, in particolare, si compongono come segue:

- oneri per la costituzione (sostenuti da CSP)	10.005
- rimborso trasferte organi sociali	1.285
- commissioni e spese bancarie	140

Ammontare dei proventi da partecipazioni, diversi dai dividendi

La Fondazione non ha avuto proventi da partecipazioni.

La suddivisione degli interessi ed altri oneri finanziari

La Fondazione non ha sostenuto costi per interessi e altri oneri finanziari.

Il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria

La Fondazione non ha in essere rapporti di lavoro dipendente.

L'ammontare dei compensi spettanti ai Consiglieri e ai revisori, cumulativamente per ciascuna categoria

Ai Consiglieri e al Presidente non spetta alcun compenso, salvo il rimborso delle spese occasionate dalla carica.

Il Revisore dei conti è stato nominato nel 2017, per cui non vi sono compensi da iscrivere a tale titolo per il 2016.

* * *

Signori Fondatori, Vi invitiamo all'approvazione del rendiconto al 31 dicembre 2016, costituito da Stato patrimoniale, Rendiconto gestionale e Nota integrativa, che si chiude in pareggio.

per il Consiglio di amministrazione

IL PRESIDENTE
(prof. Sergio SOAVE)
