



Bilancio previsionale 2020

Conto economico	
A) Valore della produzione	
1) Contributi ordinari CSR Comune di Montalto di Castro	390.000
2) Contributi ordinari progetti vari Comune di Montalto di Castro	5.800
3) Altri Contributi	5.000
4) Altri ricavi e proventi	5.200
Totale valore della produzione	406.000
B) Costi della produzione	
1) Per materie prime, di consumo e di merci	5.000
2) Per servizi	85.000
3) Per il personale	295.000
4) Ammortamenti	2.000
5) Oneri diversi di gestione	25.000
Totale costi della produzione	412.000
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(6.000)
C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi e altri oneri finanziari	0
Totale proventi e oneri finanziari	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	(6.000)
1) Imposte sul reddito ed altre imposte	10.000
Totale imposte	(10.000)
Saldo a pareggio	(16.000)

Montalto di Castro, li 12 dicembre 2019

L'Amministratore Unico
 Dott. Alessandro Fiordomi



Relazione al Bilancio previsionale 2020

Il Bilancio previsionale 2020 è stato redatto in un'ottica di prudenza, sia con riferimento ai costi che ai ricavi.

Quanto esposto nel documento in esame è frutto del risultato della gestione dell'esercizio 2018 (ultimo bilancio approvato), delle risultanze contabili effettive del 2019 (aggiornate alla data del 30 settembre 2019) e dei progetti/attività che si intende intraprendere e realizzare nel corso dell'esercizio in oggetto.

Con riferimento ai ricavi, abbiamo mantenuto inalterato l'importo economico che il Comune di Montalto di Castro impegna annualmente per l'attività svolta dal CSR Maratonda. In tal senso, anche per il 2020, è stato confermato dello stanziamento di 390.000 euro.

Sempre tra i ricavi, sono stati previsti ulteriori contributi comunali per un importo di 5.800 euro, relativamente alla realizzazione del "Progetto CAM – Centro Autismo Montalto" (così come da deliberazione di Giunta Comunale n° 267 del 06/11/2019).

Alla voce "Altri contributi" è stato iscritto un importo pari ad euro 5.000, sulla base della probabilità di acquisizione di finanziamenti per i progetti in essere, attraverso la partecipazione a bandi tematici finalizzati al supporto della attività nel campo del sociale e della disabilità.

I residui euro 5.200 sono stati stimati sulla base del ricavato medio proveniente dalla vendita della produzione di energia elettrica proveniente dall'impianto fotovoltaico presente sull'immobile di Via Cere e di piccole donazioni e/o ricavati di cui la Fondazione beneficia nel corso dell'anno.

In relazione ai costi, invece, sulla base di delle informazioni certe e della programmazione che la struttura intende implementare nel corso del prossimo anno, si è proceduto a stimare le uscite presunte per il 2020.

In tal senso, la gran parte delle spese afferisce la gestione del CSR Maratonda, la cui programmazione delle attività, visto il positivo riscontro ottenuto nel 2019, è stata mutuata da quella dell'esercizio in corso con piccole integrazioni e modifiche derivanti dai feedback ricevuti dalle famiglie degli utenti e dagli operatori di settore.

Rispetto al 2019, invece, come già anticipato sopra, è stata prevista contabilmente la realizzazione del "Progetto CAM". Tale attività determinerà per la struttura una spesa stimata nella misura di circa 22.000/23.000 euro.

Al momento le uniche risorse finanziarie individuate per la copertura dei costi sono quelle rappresentate dal contributo deliberato dal Comune di Montalto di Castro e di cui si è fatto accenno precedentemente.

E' intenzione della Fondazione procedere, nei prossimi mesi, ad individuare ulteriori possibilità di finanziamento del progetto, al fine di ridurre il più possibile l'onere a carico della struttura.

Qualora la strada intrapresa non portasse ai risultati sperati, la Fondazione è in ogni caso nelle possibilità di sostenere autonomamente i relativi costi facendo ricorso alle proprie risorse.

Naturalmente, nell'ipotesi in cui si manifestasse tale necessità, i costi di realizzazione graverebbero sul Conto Economico della struttura senza trovare corrispondenza dei relativi ricavi tra i proventi, generando una perdita di esercizio che potrebbe oscillare tra i 15.000 ed i 18.000 euro.

Una siffatta possibilità è stata preventivamente presa in considerazione dall'organo amministrativo della Fondazione al momento di decidere se dare attuazione o meno al progetto in questione ed è stata portata a conoscenza del socio in sede di Consiglio Generale.

In quell'occasione, la volontà di realizzare ugualmente il progetto è stata motivata dalla consapevolezza che gli scopi statutari della Fondazione prevedono che questa risponda ai bisogni della collettività dal punto di vista sociale, nel limite delle proprie risorse anche laddove i costi necessari all'implementazione delle attività non siano interamente coperti da entrate esterne.

Tanto convinzione, aggiunta alla certezza dell'enorme rilevanza sociale del progetto, ha determinato una coincidenza delle volontà dell'organo amministrativo e del socio, considerando le attività in questione un investimento a favore della cittadinanza di Montalto di Castro.

L'eventuale perdita risultante in bilancio, pertanto, non sarebbe generata dalla gestione ordinaria della Fondazione, bensì deriverebbe dall'implementazione dell'attività ordinaria con un progetto di natura straordinaria, dei cui costi si ha avuta consapevolezza sin dall'inizio.

In aggiunta, si tratterebbe, eventualmente, di una perdita economica episodica e non ripetitiva negli esercizi successivi.

Di contro, così come avvenuto nel corso del 2019, l'attività ordinaria sarà caratterizzata da una gestione volta a garantire l'equilibrio economico-finanziario richiesto alla struttura dal controllo analogo del Comune di Montalto di Castro.

In conclusione, tutto quanto sopra premesso, allo stato attuale si stima la chiusura del 2020 con una perdita di esercizio pari ad euro 16.000, che potrà ridursi o azzerarsi nel caso di reperimento di fonti

di finanziamento per il progetto CAM.

Prudenzialmente, nella redazione del documento previsionale sono state volutamente non considerate ulteriori possibili entrate derivanti che, alla data odierna, non sono connotate dal requisito della certezza.

Rimane inteso che ogni nuovo progetto che verrà presentato manterrà le caratteristiche di sostenibilità economico-finanziaria e di completa copertura dei costi da sostenere.

Montalto di Castro, lì 12 dicembre 2019

L'amministratore Unico
Dott. Alessandro Fiordomi