

## **RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BILANCIO DI PREVISIONE DELLA FONDAZIONE GAL HASSIN RELATIVO ALL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018 E TRIENNALE 2018 - 2020**

È il primo bilancio della Fondazione che tiene conto, pertanto, della precedente gestione e programma le azioni che si rendono necessarie nell'anno in corso e nelle previsioni del prossimo triennio nel contesto di un vero e proprio progetto che riguarda la divulgazione e la didattica e la ricerca.

Si giunge in ritardo nell'esame e nell'approvazione del bilancio di previsione rispetto ai tempi che ci si era dati essenzialmente per due motivazioni. La prima: bisognava definire l'assetto relativo alla dotazione organica del personale, definire le necessità di assunzione nel corso del corrente anno e, di conseguenza, avere cognizione delle occorrenze finanziarie. Sarebbe stato, altrimenti, tutto "molto previsionale". Inoltre, si è atteso di avere certezza del contributo del MIUR per l'anno 2018, una somma non da poco che avrebbe condizionato l'esercizio finanziario del corrente anno e la previsione nel triennio. A tutt'oggi, anche a seguito delle note vicende politiche nazionali, non è stato definito il Fondo operativo per gli Enti di Ricerca ma, occorre, in ogni caso, vista l'urgenza di dare copertura finanziaria alle assunzioni di personale già programmate, procedere all'approvazione del bilancio non tenendo conto di un contributo di cui non si ha certezza. Nell'eventualità, come si spera, che anche per il 2018 dovesse venire concesso il contributo ministeriale, si provvederà nel seguito alle opportune variazioni.

Non può che richiamarsi, in questa sede, la deliberazione n. 53 del 28 marzo 2018 con la quale il Consiglio di Amministrazione ha approvato il consuntivo di gestione e le sue risultanze. E, in particolare, il patrimonio della Fondazione, i beni trasferiti in proprietà o in concessione gratuita, le risultanze di cassa al 31 dicembre 2018 e alla data odierna.

Il bilancio di previsione per l'anno 2018, i cui documenti finanziari sono stati predisposti dalla commercialista Angela Vignieri, consulente della Fondazione, contiene una previsione di tutte le entrate che si valuta di incassare nel corso dell'anno, nonché delle spese che si reputa possano essere pagate nell'esercizio di riferimento.

Le previsioni delle entrate e delle spese, suddivise tra attività istituzionale e attività commerciale, sono state effettuate sulla base dei criteri che di seguito si illustrano.

### **ENTRATE**

Nell'ambito delle **entrate derivanti dall'attività istituzionale** figurano principalmente i contributi INAF e i proventi derivanti dai tickets di ingresso. In particolare:

- I contributi INAF provenienti dal MIUR già accertati per gli anni 2016 e 2017 ammontano complessivamente ad Euro 915.006,32 di cui 144.854,73 già incassati a febbraio 2018 e 770.151,59 ancora da incassare: Dette somme verranno liquidate in seguito, in parte, alla rendicontazione delle spese sostenute e, in parte, a seguito della contrattualizzazione con il personale in corso di assunzione. Per l'esercizio 2018 è stata prevista un'entrata pari ad euro 190.102,00 mentre la somma restante verrà incassata nel biennio successivo.
- Le previsioni di entrata derivanti dall'attività di bigliettazione ammontano ad euro 130.000,00. Tale previsione viene definita facendo riferimento a quanto accertato nel corso del primo anno di attività del Gal Hassin considerando anche un presumibile incremento dei visitatori.

Le altre voci di entrata derivanti dall'attività istituzionale rappresentano somme di entità del tutto marginali e sono riconducibili essenzialmente alla contribuzione proveniente dai fondatori aderenti (Comuni di Castelbuono, Collesano e Petralia Sottana) e ad altri contributi derivanti da altri enti pubblici.

Si fa presente che è altresì disponibile un fondo di gestione pari ad Euro 74.280,25 derivante dall'esercizio 2017 e utilizzabile per la programmazione 2018/2020 relativa ad investimenti in beni patrimoniali e/o in acquisti di servizi.

Nell'ambito delle entrate derivanti dall'attività commerciale, la cui previsione si basa sui dati consolidati nell'esercizio 2017, figurano i ricavi derivanti dalla vendita di gadgets e libri nonché altri ricavi di natura commerciale derivanti dai corsi di astronomia e dalla concessione di spazi pubblicitari.

## **USCITE**

Nell'ambito delle **uscite derivanti dall'attività istituzionale** sono state previsti e programmati:

- Acquisti di materiale di consumo, cancelleria, materiale pubblicitario per euro 17.000,00 sulla base dei dati consolidati e in considerazione dell'attività programmata per l'esercizio 2018;
- Acquisti di servizi quali utenze, consulenze, ospitalità, manutenzione e gestione dell'immobile, eventi culturali per un importo di euro 190.000,00 sulla base dei dati consolidati e in considerazione dell'attività programmata per l'esercizio 2018;
- Spese per il personale la cui previsione è stata effettuata tenendo conto di quanto deliberato (deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 64 del 4 giugno 2018) con riferimento alla programmazione delle assunzioni. In particolare per l'anno 2018 la

previsione di spesa è pari ad euro 78.102,00 considerando il 15 settembre 2018 quale data di presumibile assunzione;

- Acquisti di beni patrimoniali ed attrezzature per euro 50.000,00 in considerazione degli investimenti previsti per l'anno 2018.
- Oneri diversi di gestione per euro 12.000,00 che includono le previsioni relative alle spese bancarie e postali e alle altre imposte e tasse ivi compresa l'IRAP dovuta sull'attività istituzionale (spese per i dipendenti e i collaboratori).

Le somme previste per missioni sono da riferirsi solo ai rimborsi documentati di spese sostenute per partecipazione a sedute del Consiglio di amministrazione in sede o del Comitato scientifico o per il personale qualora impegnato in partecipazione a corsi o congressi o per missioni istituzionali o per attività fuori sede. Volutamente si esclude ogni indennità per i componenti degli organi della Fondazione nella considerazione che le stesse graverebbero in un bilancio le cui entrate non riuscirebbero a dare loro copertura. Pertanto l'impegno posto in essere per il ruolo ricoperto dai componenti: Presidente, componenti il Consiglio di Amministrazione, Direttore scientifico e componenti il Comitato scientifico viene reso nella forma della totale gratuità.

Nell'ambito delle uscite derivanti dall'attività commerciale sono state previste spese per l'acquisto di beni per la rivendita quali libri e gadgets nonché altri oneri diversi di gestione afferenti all'attività commerciale (spese bancarie e imposte).

Il bilancio triennale che ha carattere programmatico e non autorizzatorio rappresenta le linee strategiche che si intende perseguire nel periodo preso in considerazione e dunque nel triennio 2018/2020. Tale bilancio è stato elaborato partendo dal previsionale 2018 e in considerazione della presumibile evoluzione dell'attività.

F.to Il Presidente della Fondazione GAL Hassin  
Dott. Giuseppe Mogavero

Isnello, 18.06.2018