

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BILANCIO DI PREVISIONE DELLA FONDAZIONE GAL HASSIN RELATIVO ALL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 E TRIENNALE 2020 - 2022.

La proposta di bilancio di previsione 2020 tiene conto delle risultanze del consuntivo dell'anno 2018, dell'andamento della gestione dell'anno 2019, della precedente programmazione finanziaria relativa al triennio e programma le azioni che si rendono necessarie nell'anno in corso e nelle previsioni del prossimo triennio.

Nella formulazione del bilancio previsionale si è tenuto conto delle necessità finanziarie scaturite dalla definizione in organico del personale:

- n. 1 Astronomo Responsabile Area Didattica - Divulgativa D2
- n. 1 Astronomo Area Didattica Divulgativa D1
- n. 1 Informatico Astronomo D1
- n. 1 Amministrativo B3
- n. 1 Operaio addetto alle manutenzioni B2
- n. 1 Operaio comune B1
- n. 1 Operaio comune B1
- n. 1 Astronomo informatico D1

I dati risultanti dal rendiconto di gestione sono quelli di cui alla deliberazione n. 85 del 22 marzo 2019.

A seguito di istanza avanzata nel giugno 2018 al Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Dipartimento per la Formazione Superiore e per la Ricerca Direzione Generale per il Coordinamento, la Promozione e la Valorizzazione della Ricerca, per contributo triennale ai sensi della Legge 113/1991 come modificata dalla legge n. 6/2000 - Bando pubblico per la concessione del contributo triennale destinato al funzionamento di enti, strutture scientifiche, fondazioni e consorzi - TRIENNIO 2018-2020, con decreto n. 718 del 05.08.2019 la Fondazione GAL Hassin è risultata tra gli Enti beneficiari con un contributo relativo all'anno 208 di € 137.500,00.

Il bilancio di previsione per l'anno 2020, 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 MIUR/INAF (residui riferiti a quanto assegnato negli anni 2015, 2016 e 2017), il contributo MIUR e i proventi derivanti dai tickets di ingresso. In particolare:

- I contributi MIUR/INAF residui, riferiti agli anni 2015, 2016 e 2017, ammontano ad € 509.736,22 e sono interamente disponibili. Per Euro 179.000,00 vengono applicati al bilancio di previsione anni 2020. e si riferiscono alle assegnazioni degli anni 2015, 2016 e 2017. Per tali contributi si è appurato che gli stessi non vanno in perenzione e pertanto tali somme possono essere utilizzate nella programmazione dei futuri esercizi;
- I contributi MIUR come risultante dalla tabella triennale contenuta nel decreto del MIUR n. 718 del 05/08/2019 che riporta l'elenco degli enti beneficiari dei contributi per il triennio 2018-2020, ammontano ad euro 137.500,00 (riferiti all'anno 2018) e vengono applicati al bilancio previsionale 2020.
- Le previsioni di entrata derivanti dall'attività di bigliettazione ammontano ad euro 90.000,00. Tale previsione viene definita facendo riferimento a quanto accertato nel corso dell'anno 2018 e all'andamento dell'anno 2019.

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 avanzo di gestione pari ad Euro 149.993,44 derivante dagli esercizi 2017 e 2018 e utilizzabile per la programmazione 2019/2021 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 2018 e sull'andamento della gestione del 2019, figurano i ricavi derivanti dalla vendita di gadgets e libri nonché altri ricavi di natura commerciale derivanti dal corso di astronomia.

USCITE

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

- Acquisti di materiale di consumo, cancelleria, materiale pubblicitario per euro 20.000,00 sulla base dei dati consolidati e in considerazione dell'attività programmata per l'esercizio 2020;
- Acquisti di servizi quali utenze, consulenze, ospitalità, manutenzione e gestione dell'immobile, eventi culturali (partecipazione a congressi, manutenzione ordinaria del planetario) per un importo di euro 80.000,00 sulla base dei dati consolidati e in considerazione dell'attività programmata per l'esercizio 2020;

- Spese per il personale. In particolare per l'anno 2020 la previsione di spesa è pari ad euro 280.000,00;
- Acquisti di beni patrimoniali ed attrezzature per euro 40.000,00 in considerazione degli investimenti previsti per l'anno 2020.
- Oneri diversi di gestione per euro 5.000,00 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).

Si vuole in questa sede ribadire che 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 2020/2022.

Si ritiene opportuno allegare alla presente relazione sulle attività didattiche divulgative svolte nel corso del corrente anno, eventi promossi, partecipazione a convegni, meeting e workshop.

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

Isnello, 18.10.2019