

PREVENTIVO ANNO 2018

ENTRATE		COMPETENZA	CASSA
<i>TITOLO 1 - EFFETTIVE</i>			
Cat. 1 -	Quote al fondo indisponibile	-	
Cat. 2 -	Contributi obbligatori Soci 2009	€ 5.000,00	€ 0,00
Cat. 2 -	Contributi obbligatori Soci 2010	€ 10.000,00	€ 0,00
Cat. 2 -	Contributi obbligatori Soci 2011	€ 10.000,00	€ 0,00
Cat. 2 -	Contributi obbligatori Soci 2012	€ 14.000,00	€ 0,00
Cat. 2 -	Contributi obbligatori Soci 2014	€ 10.000,00	€ 0,00
Cat. 2 -	Contributi obbligatori Soci 2015	€ 10.000,00	€ 0,00
Cat. 2 -	Contributi obbligatori Soci 2017	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Cat. 2 -	Contributi obbligatori Soci 2018	€ 30.000,00	€ 20.000,00
Cat. 3 -	Contributi straordinari da terzi o Soci 2015	€ 50.000,00	€ 0,00
Cat. 3 -	Contributi straordinari da terzi o Soci 2016	€ 40.000,00	€ 0,00
Cat. 4 -	Contributi Soci ordinari 2014	€ 200,00	€ 0,00
Cat. 4 -	Contributi Soci ordinari 2015	€ 1.000,00	€ 0,00
Cat. 4 -	Contributi Soci ordinari 2016	€ 1.000,00	€ 0,00
Cat. 4 -	Contributi Soci ordinari 2017	€ 1.000,00	€ 0,00
Cat. 4 -	Contributi Soci ordinari 2018	€ 1.000,00	€ 0,00
Cat. 5 -	Proventi finanziari	€ 4,00	€ 4,00
		€ 213.204,00	€ 50.004,00
<i>TITOLO 2 - CONTI DI CAPITALE</i>			
Cat. 1 -	Entrate per dismissione beni patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 2 -	Anticipazioni Soci	€ 0,00	€ 0,00
		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ENTRATE		213.204,00	50.004,00
USCITE		COMPETENZA	CASSA
<i>TITOLO 1 - EFFETTIVE</i>			
Cat. 1 -	Oneri bancari	€ 20,00	€ 20,00
Cat. 2 -	Imposta di bollo su e/c bancario	€ 100,00	€ 100,00
Cat. 3 -	Spese varie ufficio	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Cat. 4 -	Spese cancelleria	€ 100,00	€ 100,00
Cat. 5 -	Consulenza amministrativa	€ 2.537,60	€ 2.537,60
Cat. 6 -	Iniziative culturali	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Cat. 7 -	Iniziative Agenzia di sviluppo 2015	€ 45.308,43	€ 0,00
Cat. 7 -	Iniziative Agenzia di sviluppo 2016	€ 40.000,00	€ 0,00
Cat. 8 -	Indennità Collegio Revisori 2017	€ 6.500,72	€ 6.500,72
Cat. 8 -	Indennità Collegio Revisori 2018	€ 6.800,00	€ 0,00
Cat. 8 -	Oneri previdenziali collegio revisori 2017	€ 226,17	€ 226,17
Cat. 9 -	Rimborsi spese vari	€ 1.000,00	€ 1.000,00
		€ 134.092,92	€ 41.984,49
<i>TITOLO 2 - CONTI DI CAPITALE</i>			
Cat. 1 -	Uscite per acquisto beni patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 2 -	Rimborso anticipazioni Soci	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 3 -	Altri debiti verso Soci	€ 0,00	€ 0,00
		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE USCITE		€ 134.092,92	€ 41.984,49
RIEPILOGO			
Avanzo di amministrazione esercizi precedente	€ 75.555,29		
Saldo di chiusura disponibilità liquide eserc. preced.		€ 75.555,29	€ 75.555,29
Fondo di dotazione indisponibile		-€ 30.000,00	-€ 30.000,00
Saldo disponibilità liquide eserc. preced. utilizzabili		€ 45.555,29	€ 45.555,29
Totale entrate		213.204,00	50.004,00
Totale Disponibilità		€ 258.759,29	€ 95.559,29
Totale Disponibilità		€ 258.759,29	€ 95.559,29
Totale uscite		-€ 134.092,92	-€ 41.984,49
Avanzo a fine esercizio		€ 124.666,37	€ 53.574,80

FONDAZIONE TARANTO E LA MAGNA GRECIA
AGENZIA DI SVILUPPO TERRA JONICA

RELAZIONE ACCOMPAGNATORIA AL PROGETTO DI BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2018

La presente relazione costituisce documento accompagnatorio al Bilancio di previsione dell'esercizio 2018, ai sensi del comma 2, art.5 dello Statuto della Fondazione.

Il preventivo è stato redatto in base a due principi:

- per *competenza*, rilevando tra le entrate tutte le poste a credito dell'ente e tra le uscite tutte le poste a debito dello stesso;
- per *cassa*, rilevando solo le entrate e le uscite che verosimilmente potranno avere la loro manifestazione finanziaria nel corso del 2018.

Le **entrate** di cui la Fondazione potenzialmente dovrebbe disporre, quindi rilevate per competenza, ammontano complessivamente a Euro 213.204,00 mentre quelle che con un buon margine di certezza dovrebbero essere realmente incassate nel corso del 2018, quindi rilevate secondo il principio di cassa, ammontano complessivamente a Euro 50.004,00. Di seguito si riporta il dettaglio delle entrate:

- Cat. 2 – Contributi obbligatori Soci – la categoria include i contributi annuali a carico dei Soci Fondatori; il credito, aggiornato con le quote annuali del 2018, ammonta a Euro 119.000,00; nel 2018 si presume con un buon margine di certezza l'incasso delle quote relative al 2017 da parte di tutti i soci Fondatori ancora in essere (per Euro 30.000,00) e si prevede di poter incassare almeno due delle quote del 2018 (per Euro 20.000,00), chiedendo ai Soci lo sforzo di contribuire per l'esercizio in corso con le loro quote al fondo di gestione, per evitare di paralizzare l'attività dell'ente. Prudenzialmente non sono state incluse tra le entrate incassabili nel 2018 le quote pregresse (relative agli esercizi dal 2009 al 2012) a carico dei Soci Fondatori receduti Confcommercio-CIA e Confindustria, pari ad Euro 39.000,00 e, si ricorda, per le quali è stato iscritto un fondo rischi di pari importo, nonché le quote relative agli esercizi 2015 e 2016, pari a Euro 20.000,00, a carico del Socio Fondatore Università degli Studi di Bari, che ha formalizzato il proprio recesso nel corso del 2016.
- Cat. 3 – Contributi straordinari da terzi o Soci – la categoria include i contributi deliberati dal Socio Fondatore Camera di commercio di Taranto a favore dell'iniziativa "Agenzia di sviluppo" per il 2015 (Euro 50.000,00) e per il 2016 (Euro 40.000,00). Gli stessi contributi non sono stati rilevati secondo il principio di cassa in quanto il Socio attende ovviamente la programmazione e l'avvio delle attività prima di erogare il contributo stesso.

- Cat. 4 – Contributi Soci ordinari – Al momento l'unico socio ordinario è la “Cooperativa Nove Lune”; i contributi annuali dalla stessa dovuti fino al 2018 ammontano a Euro 4.200,00; non si prevede di incassare tale credito nel 2018.
- Cat. 5 – Proventi finanziari – La categoria accoglie gli interessi netti accreditati dall'Istituto bancario con cui la Fondazione intrattiene il proprio rapporto di conto corrente, preventivati nella medesima misura riconosciuta negli anni precedenti (Euro 4,00), dato che la giacenza media di conto corrente si prevede in linea con quella degli esercizi passati.

Le **uscite** potenzialmente a carico della Fondazione, quindi rilevate per competenza, ammontano complessivamente a Euro 134.092,92 mentre quelle che con un buon margine di certezza dovrebbero essere realmente liquidate nel corso del 2018, quindi rilevate secondo il principio di cassa, ammontano complessivamente a Euro 41.984,49. Di seguito si riporta il dettaglio delle uscite:

- Cat. 1 – Oneri bancari
- Cat. 2 – Imposta di bollo su estratto conto
- Cat. 3 – Spese varie ufficio
- Cat. 4 – Spese cancelleria
- Cat. 5 – Consulenza amministrativa

Le su indicate cinque categorie di spesa, relative al funzionamento dell'ente, sono state previste in un ammontare complessivo pari a Euro 4.257,60, con piena coincidenza tra i due criteri di rilevazione (competenza e cassa). Un cenno a parte meritano le spese di cui alla cat. 5, istituite per la prima volta nel 2017, in quanto, non potendo più il Socio Camera di commercio sostenere la spesa relativa alla figura professionale necessaria per occuparsi degli adempimenti contabili, fiscali e civilistici dell'Ente, garantita dallo stesso Socio a far data dalla costituzione dell'Ente e fino a tutto il 2016, a far data dal 2017 è la stessa Fondazione a farsi carico dell'onere connesso a tale figura professionale. L'importo inserito è comprensivo di contributo previdenziale e Iva dovuti per legge.

- Cat. 6 – Iniziative culturali – L'importo previsto per il 2018 è stato fissato in Euro 30.000,00 in considerazione del fatto che una parte dello stesso dovrà essere destinata, come ogni anno, al contributo per sostenere l'organizzazione del Convegno della Magna Grecia, mentre la parte residua dovrà essere destinata ad iniziative da valutare di volta in volta da parte del Consiglio di amministrazione.
- Cat. 7 – Iniziative Agenzia di Sviluppo – La categoria include l'impegno di spesa assunto dalla Fondazione per il 2015 e il 2016, relativamente al contributo stanziato dal Socio Fondatore Camera di commercio di Taranto a favore dell'iniziativa “Agenzia di sviluppo”. Tale impegno trova contropartita nelle Entrate – cat. 2; l'importo complessivo (Euro 85.308,43) non coincide perfettamente con quello riportato nella sezione delle Entrate (Euro 90.000,00) in quanto una parte degli oneri relativi al 2015 sono stati già effettivamente sostenuti dalla Fondazione. Come avvenuto per le entrate, anche queste uscite sono state

preventivate solo secondo il principio di competenza, dal momento che le attività non sono state ancora effettivamente avviate.

- Cat. 8 – Indennità Collegio dei Revisori e relativi oneri previdenziali – Nella categoria sono riportati gli oneri relativi al funzionamento dell’Organo di controllo, ammontanti complessivamente a Euro 13.526,89. Nel 2018 si prevede la liquidazione dei compensi maturati dai Sindaci nel 2017; secondo un comportamento coerente con gli esercizi precedenti, la liquidazione dei compensi relativi al 2018, sebbene gli stessi siano stati rilevati per competenza, si prevede che avverrà nei primi mesi dell’esercizio successivo.
- Cat. 9 – Rimborsi spese vari – In questa voce che ha carattere residuale vengono ogni anno prudenzialmente inseriti eventuali rimborsi spese che possano rendersi necessari per la realizzazione delle attività dell’Ente. La previsione ammonta ad Euro 1.000,00 sia per competenza che per cassa.

L’esercizio 2018 presenta un avanzo, al netto della quota indisponibile a copertura del Fondo di dotazione, pari ad Euro 124.666,37 per competenza ed Euro 53.574,80 per cassa.

Con riferimento alla situazione finanziaria, si ricorda che nel corso del 2013 si è consolidato il recesso dei soci fondatori Confcommercio-CIA e Confindustria. Parte dei crediti vantati nei confronti degli stessi è stata stralciata, mentre per la parte residua si rammenta che nello Stato patrimoniale della Fondazione risulta istituito un fondo rischi di pari importo. Problematica si presenta anche, dal punto di vista finanziario, la nuova situazione venutasi a creare per effetto del recesso del socio fondatore Università degli Studi di Bari, debitrice nei confronti dell’Ente di Euro 20.000,00 in relazione alle quote annue dovute e non versate per gli esercizi 2014 e 2015. Prudenzialmente si è ritenuto opportuno non rilevare l’incasso di tale credito nel 2018.

Nel 2018 si valuterà l’opportunità di procedere comunque allo stralcio, mediante utilizzo sino a capienza dell’apposito Fondo svalutazione iscritto in bilancio, dei crediti verso ex Soci maturati fino al 2012 e alla istituzione di un nuovo fondo svalutazione per i crediti maturati a partire dal 2014.

Allo stato, pertanto, la Fondazione può fare affidamento su entrate per competenza pari ad Euro 213.204,00 e pari a soli Euro 50.000,04 per cassa, che ovviamente limitano fortemente la programmazione delle iniziative.

INIZIATIVE PER L’ESERCIZIO 2018

Con riguardo alle linee di attività per l’esercizio 2018, la Fondazione opererà in linea con quanto sarà deliberato dal Consiglio di amministrazione nelle successive sedute, esplicitando il proprio impegno prevalentemente nell’ambito del supporto all’industria creativa e culturale in ambito provinciale attraverso la verifica di fattibilità e la eventuale successiva attuazione delle progettualità che interverranno in corso di esercizio, nonché mediante il supporto al Convegno dell’Istituto per la Storia e l’Archeologia della Magna Grecia e alle attività che saranno di volta in volta individuate dal Comitato Scientifico.

Il Presidente
del Consiglio di amministrazione
(Antonio Marinaro)

**PARERE SUL PROGETTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2018
DELLA FONDAZIONE TARANTO E LA MAGNA GRECIA
Agenzia di sviluppo Terra Jonica**

Signori soci,

Il progetto del bilancio di previsione 2018, predisposto dall'Organo amministrativo ai sensi dello Statuto della Fondazione, pervenuto a questo Collegio dei revisori risulta così composto:

ENTRATE

TITOLO 1 - EFFETTIVE	COMPETENZA	CASSA
Cat. 1 - Quote al fondo indisponibile	0,00	0,00
Cat. 2 - Contributi obbligatori Soci 2009	5.000,00	0,00
Cat. 2 - Contributi obbligatori Soci 2010	10.000,00	0,00
Cat. 2 - Contributi obbligatori Soci 2011	10.000,00	0,00
Cat. 2 - Contributi obbligatori Soci 2012	14.000,00	0,00
Cat. 2 - Contributi obbligatori Soci 2014	10.000,00	0,00
Cat. 2 - Contributi obbligatori Soci 2015	10.000,00	0,00
Cat. 2 - Contributi obbligatori Soci 2017	30.000,00	30.000,00
Cat. 2 - Contributi obbligatori Soci 2018	30.000,00	20.000,00
Cat. 3 - Contrib. Straord. da terzi o Soci 2015	50.000,00	0,00
Cat. 3 - Contrib. Straord. da terzi o Soci 2016	40.000,00	0,00
Cat. 4 - Contributi Soci ordinari 2014	200,00	0,00
Cat. 4 - Contributi Soci ordinari 2015	1.000,00	0,00
Cat. 4 - Contributi Soci ordinari 2016	1.000,00	0,00
Cat. 4 - Contributi Soci ordinari 2017	1.000,00	0,00
Cat. 4 - Contributi Soci ordinari 2018	1.000,00	0,00
Cat. 5 - Proventi finanziari	4,00	4,00
	213.204,00	50.004,00
TITOLO 2 - CONTI DI CAPITALE		
Cat. 1 - Entrate per dismissione beni patrimoniali	0,00	0,00
Cat. 2 - Anticipazioni soci	0,00	0,00
	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	213.204,00	50.004,00

USCITE

TITOLO 1 - EFFETTIVE		
Cat. 1 - Oneri bancari	20,00	20,00
Cat. 2 - Imposte bollo su c/c bancario	100,00	100,00
Cat. 3 - Spese varie Ufficio	1.500,00	1.500,00
Cat. 4 - Spese cancelleria	100,00	100,00
Cat. 5 - Consulenza amministrativa	2.537,60	2.537,60
Cat. 6 - Iniziative culturali	30.000,00	30.000,00
Cat. 7 - Iniziative Agenzia di sviluppo 2015	45.308,43	0,00
Cat. 7 - Iniziative Agenzia di sviluppo 2016	40.000,00	0,00
Cat. 8 - Indennità Collegio Revisori 2017	6.500,72	6.500,72
Cat. 8 - Indennità Collegio Revisori 2018	6.800,00	0,00
Cat. 8 - Oneri previdenziali Collegio Revisori 2017	226,17	226,17
Cat. 9 - Rimborso spese varie	1.000,00	1.000,00
	1.000,00	1.000,00

	134.092,92	41.984,49
TITOLO 2 - CONTI DI CAPITALE		
Cat. 1 - Uscite per acquisto beni patrimoniali	0,00	0,00
Cat. 2 - Rimborso anticipazioni soci	0,00	0,00
Cat. 3 – Altri debiti verso Soci	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTALE USCITE	<u>134.092,92</u>	<u>41.984,49</u>

RIEPILOGO

Avanzo di amministrazione esercizi precedente	75.555,29	75.555,29
Saldo di chiusura disponibilità liquide eserc. preced.	75.555,29	75.555,29
Fondo di dotazione indisponibile	<u>-30.000,00</u>	<u>-30.000,00</u>
Saldo disponibilità liquide eserc. preced. utilizzabili	45.555,29	45.555,29
Totale entrate	<u>213.204,00</u>	<u>50.004,00</u>
Totale disponibilità	258.759,29	95.559,29
Totale disponibilità	258.759,29	95.559,29
Totale uscite	<u>-134.092,92</u>	<u>-41.984,49</u>
AVANZOA FINE ESERCIZIO	124.666,37	53.574,80

Il Collegio dei revisori, ai sensi dello Statuto Sociale, dopo aver esaminato il progetto del bilancio di previsione 2018 e la relazione dell'organo amministrativo che lo accompagna esprime parere favorevole sull'attendibilità del bilancio di previsione, sia con riferimento al principio della competenza che a quello della cassa, così come predisposto.

Si suggerisce, infine, agli amministratori che, nella gestione temporale delle uscite, si continui a tener conto dell'andamento delle entrate, soprattutto per cassa al fine di evitare difficoltà sotto il profilo della liquidità.

Taranto, li 13/04/2018

Il Collegio dei Revisori

Dott. Gianfranco Favia

Dott.ssa Monica Bruno

Dott. Cataldo Catapano