

PREVENTIVO ANNO 2019

| 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 | 7.500,00 | 2.500,00 |
| Cat. 2 - | Contributi obbligatori Soci 2011 | 7.500,00 | 2.500,00 |
| Cat. 2 - | Contributi obbligatori Soci 2012 | 11.500,00 | 2.500,00 |
| 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 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Cat. 2 - | Contributi obbligatori Soci 2018 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Cat. 2 - | Contributi obbligatori Soci 2019 | 40.000,00 | 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 | 200,00 |
| Cat. 4 - | Contributi Soci ordinari 2015 | 300,00 | 300,00 |
| Cat. 4 - | Contributi Soci ordinari 2016 | 300,00 | 300,00 |
| Cat. 4 - | Contributi Soci ordinari 2017 | 300,00 | 300,00 |
| Cat. 4 - | Contributi Soci ordinari 2018 | 300,00 | 300,00 |
| Cat. 4 - | Contributi Soci ordinari 2019 | 1.300,00 | 1.000,00 |
| Cat. 5 - | Proventi finanziari | 4,00 | 4,00 |
| | | 234.204,00 | 79.904,00 |
| <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 | | 234.204,00 | 79.904,00 |
| 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 / segreteria | 16.000,00 | 16.000,00 |
| 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 2018 | 6.800,00 | 6.800,00 |
| Cat. 8 - | Indennità Collegio Revisori 2019 | 6.800,00 | 0,00 |
| Cat. 9 - | Rimborsi spese vari | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | 148.666,03 | 56.557,60 |
| <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 | | € 148.666,03 | € 56.557,60 |
| RIEPILOGO | | | |
| Avanzo di amministrazione esercizi precedenti* | 46.000,00 | | |
| Saldo di chiusura disponibilità liquide eserc. preced. | | 46.000,00 | 46.000,00 |
| Fondo di dotazione indisponibile | | -30.000,00 | -30.000,00 |
| Saldo disponibilità liquide eserc. preced. utilizzabili | | 16.000,00 | 16.000,00 |
| Totale entrate | | 234.204,00 | 79.904,00 |
| Totale Disponibilità | | 250.204,00 | 95.904,00 |
| Totale Disponibilità | | 250.204,00 | 95.904,00 |
| Totale uscite | | -148.666,03 | -56.557,60 |
| Avanzo a fine esercizio | | 101.537,97 | 39.346,40 |

* Il saldo di amministrazione degli esercizi precedenti è un dato stimato, in quanto i dati consuntivi sono disponibili al 10/12/2018.

FONDAZIONE TARANTO E LA MAGNA GRECIA
AGENZIA DI SVILUPPO TERRA JONICA

RELAZIONE ACCOMPAGNATORIA AL PROGETTO DI BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2019

La presente relazione costituisce documento accompagnatorio al Bilancio di previsione dell'esercizio 2019, 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 234.204,00 mentre quelle che con un buon margine di certezza dovrebbero essere realmente incassate nel corso del 2019, quindi rilevate secondo il principio di cassa, ammontano complessivamente a Euro 79.904,00. 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 2019, ammonta a Euro 141.500,00. Con riferimento agli esercizi precedenti al 2017 e quindi ai crediti vantati nei confronti dei Soci già receduti (Euro 51.500,00), per gli esercizi 2010, 2011 e 2012, il credito vantato dalla Fondazione è stato aggiornato con gli esiti dell'accordo transattivo che si sta perfezionando con Confindustria Taranto; peraltro, quello vantato nei confronti di Confindustria è l'unico credito, precedente al 2017, che si prevede di poter incassare nel 2019 (per un totale di Euro 7.500,00). Con riferimento agli altri Soci fondatori già receduti dalla Fondazione, le relative quote di contributi obbligatori dovuti alla Fondazione sono state momentaneamente appostate nel Preventivo 2019, sebbene solo per competenza, ma il Consiglio di amministrazione si riserva in sede di redazione del Bilancio consuntivo 2018 di assumere le opportune decisioni in merito a tali somme, stante il mancato riscontro di questi enti alle note con cui la Fondazione li invitava a definire i propri debiti. Ricordiamo che tali crediti si riferiscono alla CIA (Euro 20.000,00) per gli anni 2009, 2010, 2011 e 2012; a Confcommercio (Euro 4.000,00) per l'anno 2012 e all'Università degli Studi di Bari (Euro 20.000,00) per gli anni 2015 e 2016.

Nel 2019 si prevede comunque, con un buon margine di certezza, di poter incassare le quote residue degli esercizi 2017 (Euro 20.000,00) e 2018 (Euro 30.000,00), nonché almeno due

delle quote del 2019 (Euro 20.000,00), il cui valore complessivo è stato aggiornato con l'ingresso di Confindustria Taranto.

- 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", mentre è in corso di formalizzazione l'ingresso del socio ordinario Interfidi. A seguito delle decisioni assunte dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 27 luglio 2018, il credito vantato dalla Fondazione nei confronti della Cooperativa Nove Lune è stato adeguato al valore annuo di Euro 300,00 stabilito esclusivamente in favore dei Soci ordinari che abbiano la veste giuridica di società cooperativa. Ne consegue che l'importo complessivo dei contributi dei Soci ordinari iscritto a bilancio risulta pari a Euro 2.700,00, di cui si prevede ragionevolmente l'incasso di Euro 2.400,00 nel corso del 2019.
- 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 148.666,03 mentre quelle che con un buon margine di certezza dovrebbero essere realmente liquidate nel corso del 2019, quindi rilevate secondo il principio di cassa, ammontano complessivamente a Euro 56.557,60. 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 / segreteria
- Cat. 4 – Spese cancelleria
- Cat. 5 – Consulenza amministrativa
- Cat. 7 – Iniziative Agenzia di sviluppo
- Cat. 8 – Indennità Collegio dei Revisori
- Cat. 9 – Rimborsi spese vari

Le prime cinque categorie di spesa, relative al funzionamento dell'ente, sono state previste in un ammontare complessivo pari a Euro 18.757,60, con piena coincidenza tra i due criteri di rilevazione (competenza e cassa). Un particolare rilievo meritano le spese di cui alla cat. 2, nella quale sono state incluse le spese che si renderanno necessarie nel 2019 per allestire

un servizio di segreteria. Nelle stesse è stato infatti incluso il costo annuo presunto di una figura professionale da assumere avvalendosi del servizio di un'agenzia di lavoro interinale, previa decisione favorevole del Consiglio di amministrazione. Nella determinazione del costo (complessivamente Euro 14.500,00) si è fatto riferimento ad un impiegato del livello 4 del CCNL Commercio e Terziario, che dovrebbe offrire una prestazione part time per 15 ore settimanali; ovviamente nel costo si è tenuto conto dei compensi spettanti all'agenzia di lavoro interinale.

Quanto, invece, alle spese di cui alla cat. 5, di cui è stata data ampia spiegazione nelle relazioni ai precedenti esercizi, si precisa che l'importo inserito è comprensivo di contributo previdenziale e Iva dovuti per legge.

- Cat. 6 – Iniziative culturali – L'importo previsto per il 2019 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 13.600,00, comprensivo di contributo previdenziale e Iva dovuti per legge. Nel 2019 si prevede la liquidazione dei compensi maturati dai Sindaci nel 2018; secondo un comportamento coerente con gli esercizi precedenti, la liquidazione dei compensi relativi al 2019, 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 2019 presenta un avanzo, al netto della quota indisponibile a copertura del Fondo di dotazione, pari ad Euro 101.537,97 per competenza ed Euro 39.346,40 per cassa.

Con riferimento alla situazione finanziaria, si ricorda, come già accennato in altra sezione della presente relazione, che in data 22 luglio 2018 ai soci receduti e a quelli comunque non in regola con il versamento dei contributi annui, sono state inviate delle note con cui si invitavano gli stessi a

definire la propria situazione debitoria. Si rammenta, altresì, che tali note sono state riscontrate solo dal Socio Confindustria, con cui è in corso un accordo transattivo per l'incasso del dovuto e per il rientro dell'Associazione nella compagine dei Membri della Fondazione, e dal Socio ordinario Cooperativa Nove Lune, con cui è in corso di definizione un piano di rientro.

Per tutti gli altri soggetti ormai receduti e che non hanno ritenuto di riscontrare le note di invito, e nei confronti dei quali si ritiene opportuno non adire le vie legali, in sede di redazione del Bilancio consuntivo per il 2018 si procederà presumibilmente allo stralcio dei crediti residui, utilizzando, fino a capienza, il fondo rischi precedentemente istituito e provvedendo a rilevare una componente straordinaria per la parte residua. Tuttavia, nell'attesa che tale decisione sia assunta a titolo definitivo, gli stessi sono stati inseriti tra le entrate di competenza per il 2019, anche se ovviamente, per motivi di prudenza, non è stato rilevato alcun presunto incasso degli stessi.

INIZIATIVE PER L'ESERCIZIO 2019

Con riguardo alle linee di attività per l'esercizio 2019, la Fondazione opererà anche per il 2019 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 2019, 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 | 7.500,00 | 2.500,00 |
| Cat. 2 - Contributi obbligatori Soci 2011 | 7.500,00 | 2.500,00 |
| Cat. 2 - Contributi obbligatori Soci 2012 | 11.500,00 | 2.500,00 |
| 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 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Cat. 2 - Contributi obbligatori Soci 2018 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Cat. 2 - Contributi obbligatori Soci 2019 | 40.000,00 | 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 | 300,00 | 300,00 |
| Cat. 4 - Contributi Soci ordinari 2016 | 300,00 | 300,00 |
| Cat. 4 - Contributi Soci ordinari 2017 | 300,00 | 300,00 |
| Cat. 4 - Contributi Soci ordinari 2018 | 300,00 | 300,00 |
| Cat. 4 - Contributi Soci ordinari 2019 | 1.300,00 | 1.000,00 |
| Cat. 5 - Proventi finanziari | 4,00 | 4,00 |
| | 234.204,00 | 79.904,00 |
| 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 | 234.204,00 | 79.904,00 |

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 | 16.000,00 | 16.000,00 |
| 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 2018 | 6.800,00 | 6.800,00 |

| | | |
|---|-------------------|------------------|
| Cat. 8 - Indennità Collegio Revisori 2019 | 6.800,00 | 0,00 |
| Cat. 9 - Rimborso spese varie | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | <u>148.666,03</u> | <u>56.557,60</u> |

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 148.666,03 56.557,60

RIEPILOGO

| | | |
|--|-------------------|------------------|
| Avanzo di amministrazione esercizi precedente | 46.000,00 | |
| Saldo di chiusura disponibilità liquide eserc. preced. | 46.000,00 | 46.000,00 |
| Fondo di dotazione indisponibile | -30.000,00 | -30.000,00 |
| Saldo disponibilità liquide eserc. preced. utilizzabili | 16.000,00 | 16.000,00 |
| Totale entrate | 233.204,00 | 78.904,00 |
| Totale disponibilità | 249.204,00 | 94.904,00 |
| | | |
| Totale disponibilità | 249.204,00 | 94.904,00 |
| Totale uscite | -148.666,03 | -56.557,60 |
| AVANZO A FINE ESERCIZIO | 101.537,97 | 39.346,40 |

Il Collegio dei revisori, ai sensi dello Statuto Sociale, dopo aver esaminato il progetto del bilancio di previsione 2019 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 16/05/2018

Il Collegio dei Revisori

Dott. Gianfranco Favia

Dott.ssa Monica Bruno

Dott. Cataldo Catapano