

NOTE DI REDAZIONE BILANCIO PREVISIONALE 2016

1. Modello

Il bilancio Previsionale è stato redatto secondo il principio di cassa considerando tutte le entrate che si prevedono di incassare nel 2016 e tutte le uscite che si prevedono di pagare a prescindere dalla competenza. Entrate ed uscite sono state riclassificate in considerazione dell'origine economica gestionale o patrimoniale o finanziaria

Il previsionale di cassa in effetti, considerate le modalità operative della fondazione, verifica con la massima efficacia la compatibilità finanziaria delle scelte gestionali direzionali per il 2016 e ne fissa i limiti per gli impegni di spesa in relazione alle attività istituzionali acquisite a fine 2015 da cui scaturiranno con ragionevole certezza diritti di riscossione nel 2016.

Tale previsionale potrà essere aggiornato entro 6- 8 mesi in relazione a nuove approvazioni per proposte di formazione e ricerca presentate in ambito regionale e comunitario o con avvio di attività complementari a quelle attuali che potrebbero comportare modifiche miglioramento sul surplus di liquidità

2. Formazione delle poste del Bilancio Previsionale

Lo schema di bilancio prevede :

- a) la determinazione del fondo di cassa iniziale previsto in chiusura di bilancio 2015 che prevede un saldo negativo di -55.000 con utilizzo dei fidi bancari
- +
- b) Determinazione delle entrate di carattere gestionale corrente , in conto capitale o finanziare.
-
- c) Determinazione uscite gestionali correnti, per pagamento debiti pregressi e finanziarie
- =
- d) fondo di cassa previsto a fine 2016 risultante dal fondo di cassa iniziale+ totale entrate-totale uscite



3. Entrate

Entrate correnti: ricomprendono i progetti approvati ultimo trimestre 2014 in fase di avvio ad inizio anno 2016:

Protezione civile Promedhe
Etools for e school
Isuc
We Run
Tacli

Gli importi da riscuotere in acconto sono ricompresi fra i proventi del conto economico 2015 ad eccezione del progetto Tac II contabilizzato come credito da liquidare ed inserito nel conto economico 2014.

Riscossione crediti di gestione

Tali entrate sono originate dalla chiusura di progetti rendicontati e dagli acconti per stato di avanzamento che matureranno nel corso del 2016 con conseguente diminuzione della voce patrimoniale **crediti da liquidare**

Entrate finanziarie

La cifra di 20.000 è quella da liquidare impegnata nel bilancio comunale del Comune di Città di Castello per il perfezionamento dell'aumento del fondo di dotazione della Fondazione

4. Uscite

Uscite gestione corrente:

Sono rappresentate dalle spese monetarie ragionevolmente prevedibili per il 216 sulla base delle spese sostenute a consuntivo 2015 (dipendenti e collaboratori, spese generali di struttura)

e dalle somme da impegnare dai budget di progetto approvati per la avvio, prosecuzione o chiusura delle attività in programmazione (servizi esterni per progetti, viaggi per meeting di progetto)

Uscite per pagamento debiti pregressi

Sono rappresentate da somme da ristornare a saldo o in acconto ai partner per le attività di progetto identificabili a bilancio consuntivo nella voce patrimoniale debiti verso Partner

Uscite finanziarie

Sono rappresentate dalle quote capitale del mutuo Banca BCC da pagare nel 2016 e dagli interessi passivi prevedibili per utilizzo delle linee di fido 2016 + quelli ricompresi nelle rate del mutuo da pagare.

5. Compatibilità finanziaria con la pianificazione delle attività di gestione della Fondazione

La previsione mostra come si crei solo un modesto surplus di liquidità fra entrate ed uscite (€933.675-€921.783= €11.892) grazie soprattutto alla possibilità di gestire l'anticipo finanziario del nuovo progetto della protezione Civile (Promedhe)

Il fondo di cassa previsto a fine 2016 mostra solo una piccola riduzione del saldo negativo sul c/c bancario di inizio 2015 e comunque sempre compatibile con l'utilizzo dei fidi di cassa.(€ -41.108)

L'equilibrio finanziario della gestione non è privo di rischi e molto dipendente dai tempi di incasso dei contributi di progetto, spesso soggetti alle criticità degli enti pubblici e da un rigoroso rispetto delle programmazioni delle attività interne e da nuove future approvazioni.

Rispetto al piano operativo 2015 assai penalizzante risulta il mancato avvio della "Gestione villa Montesca" senza la possibilità di ricomprendere nel Bilancio Previsionale nuove tipologie di entrate, legate allo sfruttamento anche promozionale e turistico del comprensorio di Villa Montesca. Il mancato apporto dei contributi per la gestione di Villa Montesca e per la promozione del patrimonio culturale materiale e immateriale dei baroni Franchetti, limita l'individuazione di risorse a progetti temporanei e senza garanzie di continuità.

6. Progetti di ricerca presentati ultimo trimestre 2015 in attesa di valutazione

SPORT

Tipologia progetto	Soggetto capofila	Entrata complessiva	<i>Contributo Economico Fondazione</i>
Collaborative Partnerships	EDRA (GR)	€34.075	€ 34.075

ERASMUS + YOUTH

Collaborative Partnerships - E14EI	CSVM	€ 270.090	€ 95.035 CSVM
Collaborative Partnerships – AGENTS OF CHANGE	ECF (BG)	€ 20.000	€ 20.000
TOTALI		€ 324.165	€ 149.110

Città di Castello 21.12.2015

Il Presidente del consiglio di gestione

Giuliano Granocchia