

Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione nell'esercizio 2020 | Variazione n. 1 bilancio previsionale approvato in data 23 dicembre 2019

Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione Guelpa in data 23 dicembre 2019 ha approvato, entro i termini previsti dallo Statuto, un bilancio previsionale per l'anno 2020 con i soli costi di funzionamento.

Come illustrato nella relazione di accompagnamento, il Consiglio ha ritenuto doveroso, in ragione del profondo mutamento dello scenario economico finanziario già ampiamente descritto e del necessario utilizzo del patrimonio per il proseguimento della propria attività, richiedere un parere legale nella convinzione di voler programmare la propria attività per il futuro nel pieno rispetto del proprio Statuto, dei rapporti con il Fondatore e dei vincoli testamentari su di esso gravanti e della normativa di riferimento.

Il parere legale è stato acquisito in occasione della seduta del Consiglio di Amministrazione tenutasi il 12 febbraio scorso: le risultanze emerse consentono di poter proseguire fattivamente nella definizione del nuovo piano strategico della Fondazione Guelpa in stretta collaborazione e sinergia con l'Amministrazione Comunale su progettualità orientate allo sviluppo, alle ricadute di lungo periodo e alla sostenibilità, nei diversi ambiti che verranno individuati come prioritari dall'Amministrazione.

Per questa ragione nella stessa data è stata approvata una variazione di bilancio previsionale che consentirà di proseguire nel sostegno, in questa prima fase dell'anno, al Museo Civico P.A. Garda e alle attività culturali che saranno individuate dall'Amministrazione Comunale secondo le procedure definite dal Regolamento che ha approvato con la deliberazione di CC n. 7 del 22.01.2020 ad oggetto "Approvazione del regolamento per la concessione dei patrocini e contributi". Il dialogo proseguirà poi nella definizione congiunta del piano strategico.

Per completezza e per la piena comprensione della relazione verranno ripresi parte dei contenuti già illustrati in quella approvata in data 23 dicembre 2019.

Da gennaio 2019 il Consiglio di Amministrazione ha visto l'avvicendamento di due consiglieri e oggi risulta così composto: Presidente Roberto Battezzozze, Vicepresidente Teresa Skurzak, Consiglieri Alfredo Boni, Marco Liore e Giancarlo Guarini.

Il Consiglio di Amministrazione prende atto della riduzione delle risorse economiche derivanti dalla gestione finanziaria del patrimonio mobiliare: la stessa è frutto del cambiamento di strategia e della conseguente scelta di ridurre il profilo di rischio degli investimenti, con conseguente ulteriore e una progressiva diminuzione dei proventi, trend già manifestatosi negli esercizi precedenti, determinato dal profondo mutamento dello scenario economico-finanziario nazionale e internazionale.

Il saldo della gestione finanziaria (a) 2020 è previsto in 117.000 Euro. I proventi finanziari sono stati stimati come segue:

- Per i titoli a tasso fisso, gli interessi attivi sono stati calcolati considerando la cedola costante degli stessi;
- Per i titoli a tasso variabile, gli interessi attivi sono stati calcolati assumendo cedole costanti per tutto il 2020, sulla base dei valori assunti dai parametri di riferimento delle stesse cedole nel corso del 2019;
- Per i fondi comuni di investimento e le SICAV, prudenzialmente, non è stato calcolato alcun dividendo per i prossimi mesi.

Non sono previste *Altre Entrate (b)*.

I costi di funzionamento (c) sono stimati in 108.000 Euro.

I Costi di lavoro dipendente: il Segretario Generale, unica risorsa della struttura, è operativa 32 ore su base settimanale; il Consiglio si riserva di valutare in corso d'anno se e come implementare la dotazione organica, anche in ragione di quanto espresso in premessa.

La voce Consulenze e servizi contabili amministrativi è stata ridotta rispetto al bilancio previsionale 2019: si è valutato infatti di includere le consulenze e i servizi che hanno una natura più strettamente contabile e amministrativa; per la stessa ragione è stato dedicato un capitolo di spesa specifico per *Consulenze legali e servizi diversi* - in sostituzione del capitolo Servizi diversi presente nel previsionale 2019 - che include spese per Consulenze legali, necessarie per il compimento del percorso citato in premessa, e altre spese per servizi inerenti la gestione e il funzionamento dell'Ente.

La voce *Spese immobile* accoglie le imposte, le spese condominiali ordinarie e straordinarie e le spese per utenze energetiche connesse all'immobile di proprietà.

Sono stati previsti 500 Euro per *Trasferte*.

Le Spese ufficio, inferiori rispetto al previsionale 2019, includono quelle inerenti la sede operativa, i noleggi, le spese per polizze assicurative e più in generale tutte le spese necessarie per garantire l'operatività ordinaria dell'Ente.

Per la voce *Ammortamenti* è prevista una riduzione rispetto al previsionale 2019.

La voce *Altri costi* può accogliere oneri di natura diversa connessi sempre alle esigenze di gestione e funzionamento dell'Ente.

Il risultato operativo dell'esercizio 2020 (d) è previsto in 9.000,00 Euro.

La voce *Progetti e attività da finanziare nell'esercizio* prevede, per questa prima fase dell'anno, la prosecuzione del sostegno ad importanti attività culturali della Città, nel dettaglio:

- 100.000 euro per il sostegno alle attività del Museo Civico P.A. Garda
- 150.000 euro per il sostegno delle attività culturali, educative e formative che saranno individuate dall'Amministrazione Comunale attraverso l'apposito Regolamento che ha

approvato con la deliberazione di CC n. 7 del 22.01.2020 ad oggetto "Approvazione del regolamento per la concessione dei patrocini e contributi".

Sono inoltre previste spese per 20.000 euro per la realizzazione di progettualità proprie della Fondazione, coerenti con quanto statutariamente definito.

Sono inoltre state previste le risorse necessarie per coprire i costi per il restauro della tomba della Sig.ra Lucia Guelpa, compiuto nell'anno 2019 direttamente dall'Amministrazione Comunale e in attesa di essere rendicontato alla Fondazione impegnarsi a garantirne la copertura economica. La voce prevede anche le spese sostenute direttamente dalla Fondazione per gli addobbi floreali.

L'importo della voce *Progetti e attività da finanziare nell'esercizio* ammonta a 281.000 euro.

Si riporta di seguito la consistenza dei fondi rilevata al 31.12.2018 (dati del bilancio consuntivo):

- Fondo di dotazione: 200.000 Euro
- Fondo di gestione: 7.439.535 Euro
- Fondo svalutazione titoli: 105.000 Euro
- Fondo Progetti e attività futuri: 362.898 Euro (da bilancio previsionale 2019 utilizzo stimato per l'esercizio pari a 279.000 Euro).

Il fabbisogno complessivo per i progetti e le attività da finanziare nell'esercizio 2020 (g) ammonta a 281.000 Euro, la cui copertura è garantita dal risultato operativo dell'esercizio (d) e dall'utilizzo dei fondi destinati e del fondo di gestione (e), la cui ripartizione di utilizzo sarà dettagliata a bilancio consuntivo 2019 approvato.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Roberto Battezzorre

Ivrea, 12 febbraio 2020