

Verbale n. 300

Verbale della seduta del Consiglio di Amministrazione della Fondazione Ugo Da Como svoltasi il giorno 24 novembre 2021 presso la sede dell'Ateneo di Brescia, Via Tosio 12 – Brescia alle ore 10.00.

Presenti:

- il Presidente prof. Antonio Porteri e i Consiglieri dott.ssa Barbara Zarnetti Nocivelli e prof. Sergio Onger, mentre partecipa in video-conferenza il Consigliere dott. Stefano Karadjov;
- Il Direttore dott.ssa Giovanna Nocivelli;
- Il revisore dei conti prof. Silvestro Specchia

Assenti giustificati i Consiglieri dott.ssa Paola Facchi, dott. Antonio Benedetto Spada e dott. Roberto Tardani.

Assistono Stefano Lusardi in qualità di segretario verbalizzante e dott.ssa Roberta Valbusa.

Ordine del giorno:

- 1) Approvazione del Verbale n. 299 della Seduta precedente del 12 marzo 2021;
- 2) Comunicazioni del Presidente;
- 3) Approvazione del Bilancio preventivo per l'anno 2022;
- 4) Andamento generale;
- 5) Convenzione quadro tra la Fondazione Ugo Da Como e la Fondazione Brescia Musei;
- 6) Varie ed eventuali.

[omissis]

3) APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO PER L'ANNO 2022:

Prima di cedere la parola al Direttore per l'illustrazione analitica delle varie voci di entrata e di uscita nelle quali si articola il Bilancio preventivo per il 2022 il Presidente interviene per richiamare le ipotesi in base alle quali detto Bilancio è stato redatto:

- Il Bilancio preventivo rispecchia un andamento delle entrate e delle uscite quantificate adottando come ipotesi base quella di un ritorno alla normalità dal punto di vista della emergenza sanitaria.
- La negoziazione in atto per la concessione di un mutuo finalizzato al finanziamento della cabina elettrica è stata considerata unicamente dal punto di vista della gestione corrente. Ipotizzando che detto mutuo venga concesso si è inteso prevederne le ripercussioni gestionali, provvedendo alla rettifica dell'importo annuo del costo per il noleggio dei generatori, del costo per il carburante e di quello dell'energia elettrica. Analogamente si è provveduto a rettificare la voce relativa al rimborso dei mutui, portandola dall'attuale ammontare annuo pari a € 78.000 a € 95.000, al fine di tenere conto pro quota della rata di rimborso del nuovo mutuo. Non si è invece provveduto a rettificare le entrate in conto capitale, in quanto non è possibile allo stato attuale avanzare ipotesi circa la concessione o meno del mutuo. Analogamente, dal lato delle uscite in conto capitale, non si è provveduto a inserire quelle relative agli investimenti necessari alla realizzazione della cabina elettrica (allacciamenti, impianti e parti elettriche).

Interviene il Direttore Giovanna Nocivelli, la quale si sofferma sulle voci di entrata e di uscita del Bilancio di previsione per l'esercizio 2022, il quale è allegato in Atti.

Le entrate correnti si quantificano in € 560.000 e risultano articolate in entrate ordinarie per un totale pari a € 450.000 e entrate da contributi/liberalità per € 110.000.

La componente più significativa delle entrate ordinarie, pari a € 200.000 è costituita dagli ingressi e dagli eventi e a essa si affiancano le entrate per fitti da fabbricati per € 85.000 e il contributo Cepell per la residenza traduttori per € 80.000.

Il totale delle entrate correnti, pari a € 560.000, si confronta con un totale di uscite correnti pari a € 585.000, generando quindi un disavanzo di parte corrente pari a € 25.000.

La componente più rilevante delle uscite correnti è costituita dalle spese per il personale le quali sono fatte pari a € 150.000. A esse si affiancano principalmente le uscite per il rimborso dei mutui pari a € 95.000, i compensi per incarichi speciali (Top Tag, wedding planner e comunicazione web) per € 70.000, le spese per pubblicazioni/pubblicità per € 50.000, il Cepell per la residenza traduttori per € 50.000, la manutenzione del verde e le pulizie per € 30.000 e i costi di energia per € 26.000. Dal lato della componente in conto capitale si evidenzia un avanzo pari a € 25.000, il quale risulta dal confronto fra le entrate in conto capitale, pari complessivamente a € 355.000 e le uscite in conto capitale, quantificate in € 330.000. Le voci più significative dal lato delle entrate fanno riferimento ai bandi, con contributi quantificati in € 215.000 e ai contributi per il restauro delle facciate della Casa del Podestà per € 75.000. A esse corrispondono analoghe uscite in conto capitale per l'effettuazione degli interventi assistiti da contributo.

In termini complessivi la previsione per il 2022 si presenta quindi equilibrata, in quanto il limitato disavanzo di parte corrente viene compensato dall'avanzo in conto capitale.

Il revisore dei conti prof. Specchia, con dichiarazione che si allega negli Atti, pur rilevando che dal Bilancio preventivo emerge un limitato disavanzo di parte corrente, peraltro assorbito da un analogo avanzo in conto capitale, esprime la propria valutazione positiva circa il carattere prudentiale e la ragionevolezza delle previsioni effettuate.

[omissis]

Non essendovi altri argomenti da porre in discussione, la seduta si conclude alle ore 11.20.

Il Segretario
Stefano Lusardi



Il Presidente
Prof. Antonio Porteri

