

Protocollo n. 07
Moliterno li 23/05/2022

Al Sindaco del Comune di Moliterno
P.zza V. Veneto
85047 Moliterno

Oggetto: - **Trasmissione Bilancio provvisorio 2021 e di previsione 2022**
- **Bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2021.**
- **Relazione sulle Attività della Fondazione anno 2021.**

In ottemperanza alle norme statutarie di questa Fondazione, si trasmette in allegato, la seguente documentazione:

- 1) Copia Delibera del CdA n.75/2021 di approvazione del Bilancio di previsione 2022 (con esercizio finanziario al 30/09/2021) con relativi allegati e relazione.
- 2) Copia Delibera del CdA n.77 del 28/03/2022 di approvazione del Bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2021 con allegati:
 - a. *Stato Patrimoniale*
 - b. *Conto Economico*
 - c. *Relazione sull'andamento della gestione sociale al 31/12/2021*
- 3) Relazione sulle Attività della Fondazione anno 2021.

Cordiali saluti

FONDAZIONE SERENITA' ONLUS

Il Presidente
Giuseppe Spina

| | |
|----------------------------|--------|
| COMUNE DI MOLITERNO | |
| Ufficio Protocollo | |
| Data | Numero |
| 23 MAG 2022 | 4405 |

Numero **75** del Registro

Data **27/10/2021**

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

ESTRATTO DEL VERBALE

L'anno duemilaventuno il giorno ventisette del mese di ottobre alle ore 17,30 presso la Sede della Fondazione Serenità Onlus in Moliterno, si è riunito in prima convocazione il Consiglio di Amministrazione della Fondazione Serenità Onlus per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1) Approvazione bilancio provvisorio 2021 (esercizio finanziario al 30/09/'21) e di previsione anno 2022

2) Varie ed Eventuali

Risultano presenti i Signori:

| N° | componenti | Presente | Assente |
|----|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 1 | Presidente <i>Giuseppe Spina</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 2 | Vicepresidente <i>Giuseppe Lapenta</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 3 | Consigliere/Sindaco <i>Antonio Rubino</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 4 | Consigliere <i>Giuseppe Galante</i> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 5 | Consigliere <i>Serafina Lapenta</i> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 6 | Consigliere <i>Maria Scannone</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 7 | Consigliere <i>Francesco Antonazzo</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Presiede l'assemblea il Presidente Giuseppe Spina che verificata la validità del Consiglio ai sensi dell'art.16 dello Statuto della Fondazione apre la seduta ed invita il Consigliere Lapenta a svolgere le funzioni di segretario.

Si passa al 1° punto all'o.d.g.: **Approvazione bilancio provvisorio 2021 (esercizio finanziario al 30/09/'21) e di previsione 2022**

Il Presidente da lettura della Relazione sull'andamento della gestione sociale del periodo su indicato illustra le principali voci dell'esercizio finanziario, evidenziando in dettaglio le voci dei costi e ricavi del conto economico. Inoltre dal prospetto riepilogativo degli strumenti finanziari prodotto dalla BPER, si evince un positivo rendimento del portafoglio che ha determinato un utile del bilancio per il periodo gennaio-settembre. Nonostante l'evidente ripresa del mercato, tale utile è rapportato al limitato rischio che caratterizza il patrimonio investito.

La previsione di bilancio per il 2022 sarà principalmente condizionata dall' impegno economico assunto dalla Fondazione nel sostenere il progetto per l'adeguamento funzionale del Centro Diurno per Anziani. Come ben noto, con la partecipazione in partenariato con l'impresa sociale "Il Girasole" all'Avviso pubblico-DGR Basilicata n.274, sono state approvate e finanziate per il 75% a fondo perduto, le opere e le forniture per il suddetto adeguamento. Poiché la Fondazione si è impegnata a sostenere il progetto per il 25%, corrispondente alla parte non coperta da contributo, si rende necessario rapportarsi con il nostro l'istituto bancario di riferimento (BPER) per l'attuazione di un piano finanziario atto a garantire la copertura di tale quota nei singoli stati di avanzamento lavori, e fino alla conclusioni degli stessi.

I Consiglieri, considerando altresì la positività del bilancio lo approvano all'unanimità.

I Consiglieri all'unanimità approvano il Bilancio provvisorio e di previsione relazionato.

Non essendovi altro da discutere il Presidente alle ore 21,15 dichiara chiusa la seduta.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO
Giuseppe Lapenta



IL PRESIDENTE
Giuseppe Spina





FONDAZIONE
SERENITÀ
— onlus —

**Fondazione
Serenità ONLUS
via Parco del
Seggio
85047 Moliterno
(PZ)**

C.F. 01657130769

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

SITUAZIONE CONTABILE AL 30/09/2021

Periodo di gestione dall' 01/01/2021 al 30/09/2021

- a) Situazione Patrimoniale
- b) Situazione Economica
- c) Relazione sull'andamento della gestione sociale


Il Presidente

4959 FONDAZIONE SERENITA' - ONLUS

VIA PARCO DEL SEGGIO SNC

C.F. 01657130769

85047 MOLITERNO

P.IVA 01657130769

Data di stampa 6/10/2021

PZ Pagina 1

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2021 al 30/09/2021

ESERCIZIO 2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

| Conto | Part. | Descrizione | Saldo finale | Conto | Part. | Descrizione | Saldo finale |
|----------|-------|--------------------------------------|-------------------|----------|-------|---------------------------------------|-------------------|
| 11 | | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 49.157,06 | 41 | | CAPITALE E RISERVE | 505.917,94 |
| 11.05 | | SPESE PLURIENNALI | 49.157,06 | 41.01 | | CAPITALE E RISERVE | 505.917,94 |
| 11.05.06 | | Spese manut. su beni di terzi da amm | 49.157,06 | 41.01.97 | | Fondo di gestione | 5.917,94 |
| 13 | | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 15.349,08 | 41.01.98 | | Fondo di dotazione | 500.000,00 |
| 13.03 | | IMPIANTI E MACCHINARI | 6.043,10 | 43 | | RISULTATI DELL'ESERCIZIO | 14.067,13 |
| 13.03.21 | | Impianti specifici | 5.000,00 | 43.01 | | RISULTATI PORTATI A NUOVO | 14.067,13 |
| 13.03.41 | | Macchinari automatici | 1.043,10 | 43.01.06 | | Avanzo di gestione anni precedenti | 14.067,13 |
| 13.07 | | ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATER | 9.305,98 | 55 | | FINANZIAMENTI DI TERZI | 30.917,70 |
| 13.07.01 | | Mobili e arredi | 8.232,38 | 55.03 | | MUTUI E FINANZIAMENTI | 30.917,70 |
| 13.07.07 | | Macchine d'ufficio elettroniche | 1.073,60 | 55.03.05 | | Finanz. a medio/lungo termine bancari | 30.917,70 |
| 15 | | IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 490.217,67 | 67 | | DEBITI COMMERCIALI | 488,00 |
| 16.05 | | TITOLI D'INVESTIMENTO ED AZIONI | 490.217,67 | 57.03 | | FORNITORI | 488,00 |
| 15.05.01 | | Titoli di stato | 490.217,67 | 57.03.01 | | Fornitori terzi Italia | 488,00 |
| | 2 | Arca Bond Corp | 50.334,10 | | 5773 | CFM SRL | 488,00 |
| | 3 | Arca Obb Europa | 30.207,73 | | | | |
| | 4 | Arca Rr Div. Bond P | 39.483,89 | | | | |
| | 12 | Bper 1,8%Av 01ap22 | 39.847,20 | | | | |
| | 5 | Bper Tv 19gn22 Cap&f | 49.710,23 | | | | |
| | 6 | Btp 2,00% 02/28 Eur | 60.030,07 | | | | |
| | 10 | Gp Attiva 10 | 30.503,78 | | | | |
| | 9 | Gp Euro 20 | 77.208,40 | | | | |
| | 11 | Gp Globale 25 | 52.186,78 | | | | |
| | 8 | Gp Obbligazioni Internazionali | 29.881,27 | | | | |
| | 7 | Gp Obbligazioni Paesi Emerg. | 30.826,26 | | | | |
| 27 | | CREDITI VARI | 50,00 | | | | |
| 27.05 | | CREDITI VARI V/TERZI | 50,00 | | | | |
| 27.05.01 | | Depositi cauzionali per utenze | 50,00 | | | | |
| 31 | | DISPONIBILITA' LIQUIDE | 9.300,28 | | | | |
| 31.01 | | BANCHE C/C E POSTA C/C | 8.075,45 | | | | |
| 31.01.05 | | Banca BPER n. 945181 | 8.075,45 | | | | |
| 31.03 | | CASSA | 1.224,83 | | | | |
| 31.03.02 | | Carta prep. Bper n. 0358 | 1.132,34 | | | | |
| 31.03.03 | | Cassa contanti | 92,49 | | | | |
| 59 | | CONTI ERARIALI | 6.002,84 | | | | |
| 59.06 | | ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D | 6.002,84 | | | | |
| 59.05.01 | | Ritenute subite su interessi attivi | 6.002,84 | | | | |
| | | Totale Attivita' | 570.076,93 | | | Totale Passivita' | 551.390,77 |
| | | | | | | Utile del periodo | 18.686,16 |
| | | | | | | Totale a pareggio | 570.076,93 |

4959 FONDAZIONE SERENITA' - ONLUS
VIA PARCO DEL SEGGIO SNC
C.F. 01657130769

85047 MOLITERNO

P.IVA 01657130769

Data di stampa 6/10/2021
PZ Pagina 2

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2021 al 30/09/2021

ESERCIZIO 2021

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

| Conto | Part. | Descrizione | Saldo finale | Conto | Part. | Descrizione | Saldo finale |
|----------|-------|--|------------------|----------|-------|---|------------------|
| 76 | | ACQUISTI DI SERVIZI | 423,33 | 85 | | PROVENTI FINANZIARI | 20.465,20 |
| 76.09 | | COSTI PER UTENZE | 377,98 | 85.09 | | PROVENTI DA TITOLI | 1.204,19 |
| 76.09.21 | | Acqua potabile | 102,32 | 85.09.09 | | Interessi da titoli di investimento | 1.204,19 |
| 76.09.23 | | Gas | 275,66 | 85.11 | | PROVENTI FINANZIARI VARI | 19.261,01 |
| 76.13 | | MANUTENZIONE FABBRICATI | 45,35 | 85.11.65 | | Plus titoli redd. fisso att. circ. esenti | 19.261,01 |
| 76.13.09 | | Spese di manutenz. su immobili di terzi | 45,35 | | | | |
| 78 | | PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTI | 488,00 | | | | |
| 78.01 | | PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMI | 488,00 | | | | |
| 78.01.27 | | Altri costi prestaz. di terzi non affer. | 488,00 | | | | |
| 79 | | SPESE AMMIN., COMM. E DI RAPPRESENTANZA | 19,70 | | | | |
| 79.06 | | SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI | 19,70 | | | | |
| 79.05.44 | | Imposta di bollo | 19,70 | | | | |
| 83 | | ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 762,52 | | | | |
| 83.07 | | ALTRI COSTI DI ESERCIZIO | 762,52 | | | | |
| 83.07.02 | | Costi indeducibili | 762,52 | | | | |
| 86 | | ONERI FINANZIARI | 85,49 | | | | |
| 86.01 | | ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE | 85,49 | | | | |
| 86.01.05 | | Commissioni e spese bancarie | 85,49 | | | | |
| | | Totale Costi | 1.779,04 | | | Totale Ricavi | 20.465,20 |
| | | Utile del periodo | 18.686,16 | | | | |
| | | Totale a pareggio | 20.465,20 | | | | |

Dettaglio Conti Economici da Situazione Economica

Voci di Costi :

- **Acquisti di servizi € 423,33** – Tale voce comprende: - **Costi per utenze per 377,98** di cui € 102,32 corrisposti per il consumo di acqua potabile ed € 275,00 per il consumo di gas per riscaldamento e,
- **Manutenzione fabbricati € 45,35** – Trattasi di acquisto di materiale per la manutenzione ordinaria di immobili di terzi, tenuti in comodato d'uso gratuito dalla Fondazione.
- **Prestazioni di lavoro auton. - non dipendente 488,00** ; trattasi di altri costi/prestazioni di terzi non afferenti (prog. Matrioska ..)
- **Spese Amministrative, Comm.li e generali € 19,70** _ Tale voce è riferita alle imposte di bollo.
- **Oneri diversi di Gestione € 762,52** – Costituiti dai costi di esercizio in deducibili per € 762,52;
- **Oneri finanziari verso banche € 85,49** – Tale voce riporta la somma delle commissioni e spese bancarie

Voci di Ricavi:

I proventi di questo periodo sono esclusivamente di carattere finanziario e costituiti da :

- **Proventi finanziari € 20.465,20** – Tale voce comprende i proventi da titoli di investimento per € 1.204,19 ed i proventi finanziari vari : Plusvalenze titoli redd. Fisso att. Circ. esenti per € 19.261,01

Il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale (all.a), Conto economico (all.b) e Relazione sulla gestione (all.c) rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della fondazione, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

-----00000000-----

Previsione Bilancio 2022

Quest'ultimo trimestre 2021 vede l'avvio delle opere di adeguamento del Centro Diurno per Anziani che, tramite l'Avviso pubblico-DGR Basilicata n.274, sono state approvate e finanziate per il 75%. Trattandosi di lavori di adeguamento funzionale del Centro, la Fondazione si è impegnata a sostenere il progetto per la parte non coperta da contributo 25% pari ad € 44.449,00.

Si rende pertanto necessario rapportarsi con il nostro istituto bancario di riferimento (BPER), per garantire la copertura di tale quota nei singoli stati di avanzamento lavori, e fino alla conclusione degli stessi.

La previsione di bilancio per il 2022 è pertanto principalmente condizionata dal suddetto impegno economico.

Moliterno 07/10/2021

Il Consigliere Tesoriere
Giuseppe Lapenta

IL PRESIDENTE
Giuseppe Spina

FONDAZIONE "SERENITA'" ONLUS

RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE SOCIALE AL 30/09/2021

La presente **Relazione** è parte integrante della Situazione Contabile e relativa al **periodo di gestione al 30/09/2021**.

Tale situazione, redatta secondo le disposizioni di legge vigenti, evidenzia un **attivo pari ad € 570.076,93** un **passivo sostenuto pari ad € 551.390,77** relativamente all'esercizio dal 01/01/2020 al 30/09/2020, con un attivo del periodo a tale data di **€ 18.686,16**

Di seguito vengono dettagliate le voci riportate nella Situazione Contabile ed Economica riferita al periodo di gestione in corso al 30/09/2020.

Dettaglio Conti Patrimoniali da Situazione Contabile:

Voci di Attivo:

- **Immobilizzazioni Immateriali € 49.157,06** – trattasi di spese pluriennali di manutenzione su beni di terzi da ammortizzare.
- **Immobilizzazioni Materiali € 15.349,08** costituiti da:
 - **Impianti e Macchinari per € 6.043,10** di cui € 5.000,00 per impianti specifici (riscaldamento) ed € 1.043,10 per macchinari automatici e da **Altre Immobilizzazioni Materiali € 9.305,98** – Trattasi di mobili e arredi per ufficio/sala riunioni, sala mensa attività e cucina/laboratorio per € 8232,38; e di macchine d'ufficio elettroniche per € 1.073,60 acquistati negli anni precedenti.
- **Immobilizzazioni Finanziarie:**
 - **Titoli d'investimento ed azion. € 490.217,67** - la voce corrisponde alle somme conferite alla Banca Popolare dell'Emilia Romagna per acquisto di Titoli di Stato, Obbligazionari, Azionari e Fondi Comuni, contenuti nel Deposito amministrato per € 269.613,22 (comprensivo di € 39.847,20 quale deposito a garanzia di mutuo contr. 2017); e nella Gestione di Portafogli Multilinea, per € 220.604,45.
 - **Crediti vari € 50,00** – trattasi del deposito cauzionale per utenza Acquedotto Lucano.
 - **Disponibilità liquide € 9.300,28** - Tale voce riporta gli importi alla data del 30/09/2021 pari al saldo attivo del C/C n° 945181 intrattenuto dalla Fondazione "Serenità" Onlus presso la Banca BPER filiale di Moliterno (PZ) per **€ 8.075,45**; e dal saldo della liquidità di denaro costituente la **Cassa pari a € 1.224,83** di cui € 1.132,34 contenuti nella Carta prepagata Bper n....0358 e da Contanti per € 92,49.
- **Conti Erariali € 6.002,84** – La voce corrisponde al credito vantato nei confronti dell'Erario per le ritenute subite su interessi attivi e crediti d'imposta.

Voci di Passivo:

- **Fondo di dotazione € 500.000,00** – costituito da tutti i conferimenti effettuati in denaro dal Fondatore Promotore Privato, nella persona di De Sio Matteo - fondo impiegabile per il perseguimento delle finalità della Fondazione.
- **Altri Fondi - Fondi di Gestione € 5.917,94** – costituiti ai sensi dell'art.7 dello statuto dagli avanzi di gestione precedenti, al netto delle erogazioni effettuate nel corso dell'anno 2021 per i progetti finanziati.
- **Risultati dell'esercizio € 14.067,13** – tale voce è riferita all'avanzo di gestione anni precedenti
- **Finanziamento di terzi € 30.917,70** – Quota capitale residua del finanziamento bancario BPER stipulato il 24/11/2017 con scadenza il 15/12/2023, da restituire.

Numero **77** del Registro

Data **28 / 03 / 2022**

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

ESTRATTO DEL VERBALE

L'anno duemilaventidue il giorno ventotto del mese di marzo alle ore 18,30 presso la Casa Comunale di Moliterno, si è riunito in prima convocazione il Consiglio di Amministrazione della Fondazione Serenità Onlus per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) Approvazione verbale seduta precedente
- 2) **Approvazione bilancio consuntivo 2021 (esercizio finanziario al 31/12/2021)**
- 3) Varie ed eventuali

Risultano presenti i Signori:

| N° | componenti | Presente | Assente |
|----|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 1 | Presidente <i>Giuseppe Spina</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 2 | Vicepresidente <i>Giuseppe Lapenta</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 3 | Consigliere/Sindaco <i>Antonio Rubino</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 4 | Consigliere <i>Giuseppe Galante</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 5 | Consigliere <i>Serafina Lapenta</i> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 6 | Consigliere <i>Maria Scannone</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Presiede l'assemblea il Presidente Giuseppe Spina che verificata la validità del Consiglio ai sensi dell'art.16 dello Statuto della Fondazione apre la seduta ed invita la Consigliera Maria Scannone a svolgere le funzioni di segretario.

Si passa al 1° punto all'o.d.g.: **Approvazione verbale seduta precedente**

Il Presidente da lettura del verbale n.75 relativo alla seduta del CDA del 25/11/2021 ai presenti. Il Consiglio all'unanimità lo approva.

Si passa al 2° punto all'o.d.g.: **Approvazione bilancio consuntivo 2021 (esercizio finanziario al 31/12/2021)**

Il Presidente prende la parola riferendo che, nell'ultimo trimestre l'andamento della gestione sociale è stata influenzata dall'avvio nel mese di novembre u.s., delle opere di adeguamento funzionale del Centro Diurno per Anziani, finanziate per il 75% dalla Regione Basilicata (DGR n. 274). In ottemperanza a quanto deliberato dal precedente Consiglio, sono state smobilitati alcuni titoli di investimento a copertura della parte (25% pari ad € 44.449,00), non coperta da contributo. Da detta disponibilità finanziaria, € 40.000,00 sono stati trasferiti alla Coop. "Il Girasole" quale quota a carico della Fondazione per la liquidazione delle somme risultanti dal 1° certificato di pagamento. Detta somma è stata riportata in bilancio nei costi delle Immobilizzazioni Immateriali.

Per i dettagli del Bilancio passa la parola al Consigliere e Cassiere Lapenta che procede alla lettura dell'allegata Relazione al Bilancio sull'andamento della gestione sociale al 31/12/2020, illustrando le principali voci dell'esercizio finanziario; evidenziando in dettaglio le voci dello stato patrimoniale e dei costi e ricavi del conto economico che hanno portato ad un attivo dell'esercizio finanziario 2021. I Consiglieri all'unanimità approvano il Bilancio consuntivo relazionato.

Si passa al 3° punto all'o.d.g.: **Varie ed eventuali** valutazioni e considerazioni

- I Consiglieri, a margine dell'approvazione del bilancio aprono una discussione sulla redditività degli investimenti finanziari e, per diversificare e migliorare il rendimento di parte dei titoli, viene valutato positivamente un incontro con referente di una importante compagnia assicurazioni.
- Un ulteriore argomento discusso riguarda l'immobile ex ITCG dato in comodato d'uso gratuito per il Centro Servizi Anziani a Comune e Fondazione dalla proprietaria Provincia di Potenza il cui accatastamento non risulta aggiornato. Si ritiene pertanto, di chiedere un incontro risolutivo con la Provincia di Potenza.

Non essendovi altro da discutere il Presidente alle ore 20,15 dichiara chiusa la seduta.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO
Scannone Maria

Maria Scannone

IL PRESIDENTE
Giuseppe Spina

Giuseppe Spina



FONDAZIONE
SERENITÀ
— onlus —

**Fondazione
Serenità ONLUS
via Parco del
Seggio
85047 Moliterno
(PZ)**

C.F. 01657130769

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

SITUAZIONE CONTABILE AL 31/12/2021

Periodo di gestione dall' 01/01/2021 al 31/12/2021

- a) Situazione Patrimoniale
- b) Situazione Economica
- c) Relazione sull'andamento della gestione sociale

Il Presidente

4959 FONDAZIONE SERENITA' - ONLUS
VIA PARCO DEL SEGGIO SNC
C.F. 01657130769

85047 MOLITERNO
P.IVA 01657130769

Data di stampa 21/02/2022
PZ Pagina 1

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

| Conto | Part. | Descrizione | Saldo finale | Conto | Part. | Descrizione | Saldo finale |
|----------|-------|--------------------------------------|-------------------|----------|-------|--------------------------------------|-------------------|
| 11 | | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 89.157,06 | 41 | | CAPITALE E RISERVE | 505.917,94 |
| 11.01 | | COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAME | 40.000,00 | 41.01 | | CAPITALE E RISERVE | 505.917,94 |
| 11.01.07 | | Costi di impianto e di ampliamento | 40.000,00 | 41.01.97 | | Fondo di gestione | 5.917,94 |
| 11.05 | | SPESE PLURIENNALI | 49.157,06 | 41.01.98 | | Fondo di dotazione | 500.000,00 |
| 11.05.06 | | Spese manut.su beni di terzi da ammi | 49.157,06 | 43 | | RISULTATI DELL'ESERCIZIO | 14.067,13 |
| 13 | | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 15.349,08 | 43.01 | | RISULTATI PORTATI A NUOVO | 14.067,13 |
| 13.03 | | IMPIANTI E MACCHINARI | 6.043,10 | 43.01.06 | | Avanzo di gestione anni precedenti | 14.067,13 |
| 13.03.21 | | Impianti specifici | 5.000,00 | 55 | | FINANZIAMENTI DI TERZI | 25.960,84 |
| 13.03.41 | | Macchinari automatici | 1.043,10 | 55.03 | | MUTUI E FINANZIAMENTI | 25.960,84 |
| 13.07 | | ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIA | 9.305,98 | 55.03.05 | | Finanz a medio/lungo termine bancari | 25.960,84 |
| 13.07.01 | | Mobili e arredi | 8.232,38 | 57 | | DEBITI COMMERCIALI | 62,56 |
| 13.07.07 | | Macchine d'ufficio elettroniche | 1.073,60 | 57.03 | | FORNITORI | 62,56 |
| 15 | | IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 440.113,64 | 57.03.01 | | Fornitori terzi Italia | 62,56 |
| 15.05 | | TITOLI D'INVESTIMENTO ED AZIONI | 440.113,64 | 1121 | | SEV SPA | 62,56 |
| 15.05.01 | | Titoli di stato | 440.113,64 | | | | |
| | 2 | Arca Bond Corp | 50.334,10 | | | | |
| | 3 | Arca Obb Europa | 30.207,73 | | | | |
| | 4 | Arca Rt Div Bond P | 39.483,89 | | | | |
| | 12 | Bper 1.8%/1v 01ap22 | 39.847,20 | | | | |
| | 5 | Bper Tv 19gn22 Cap&f | 49.710,23 | | | | |
| | 6 | Btp 2.00% 02/28 Eur | 60.030,07 | | | | |
| | 10 | Gp Attiva 10 | 30.503,76 | | | | |
| | 9 | Gp Euro 20 | 77.206,40 | | | | |
| | 11 | Gp Globale 25 | 52.186,76 | | | | |
| | 8 | Gp Obbligazioni Internazionali | 469,24 | | | | |
| | 7 | Gp Obbligazioni Paesi Emerg. | 10.134,26 | | | | |
| 27 | | CREDITI VARI | 50,00 | | | | |
| 27.05 | | CREDITI VARI VITERZI | 50,00 | | | | |
| 27.05.01 | | Depositi cauzionali per utenze | 50,00 | | | | |
| 31 | | DISPONIBILITA' LIQUIDE | 15.804,42 | | | | |
| 31.01 | | BANCHE C/C E POSTA C/C | 14.713,64 | | | | |
| 31.01.05 | | Banca BPER n 945181 | 14.713,64 | | | | |
| 31.03 | | CASSA | 1.190,78 | | | | |
| 31.03.02 | | Carta prep Bper n. 0358 | 1.132,34 | | | | |
| 31.03.03 | | Cassa contanti | 58,44 | | | | |
| 59 | | CONTI ERARIALI | 6.002,84 | | | | |
| 59.05 | | ERARIO CRIT. SUBITE E CREDITI D | 6.002,84 | | | | |
| 59.05.01 | | Ritenute subite su interessi attivi | 6.002,84 | | | | |
| | | Totale Attivita' | 566.577,04 | | | Totale Passivita' | 566.008,47 |
| | | | | | | Utile del periodo | 20.568,57 |
| | | | | | | Totale a pareggio | 566.577,04 |

4959 FONDAZIONE SERENITA' - ONLUS
VIA PARCO DEL SEGGIO SNC
C.F. 01657130769

85047 MOLITERNO

PZ

Data di stampa 21/02/2022
Pagina 2

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2021

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

| Conto | Part. | Descrizione | Saldo finale | Conto | Part. | Descrizione | Saldo finale |
|----------|-------|--|------------------|----------|-------|--|------------------|
| 76 | | ACQUISTI DI SERVIZI | 508,34 | 73 | | ALTRI RICAVI E PROVENTI | 2.985,67 |
| 76.09 | | COSTI PER UTENZE | 462,99 | 73.01 | | PROVENTI DIVERSI | 2.985,67 |
| 76.09.21 | | Acqua potabile | 101,37 | 73.01.26 | | Contributi in c/esercizio non impon.IRAf | 976,00 |
| 76.09.23 | | Gas | 361,62 | 73.01.29 | | Contributi cinque x mille | 2.009,67 |
| 76.13 | | MANUTENZIONE FABBRICATI | 45,35 | 85 | | PROVENTI FINANZIARI | 20.737,15 |
| 76.13.09 | | Spese di manutenz.su immobili di terzi | 45,35 | 85.09 | | PROVENTI DA TITOLI | 1.476,14 |
| 78 | | PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPEI | 976,00 | 85.09.09 | | Interessi da titoli di investimento | 1.476,14 |
| 78.01 | | PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMI | 976,00 | 85.11 | | PROVENTI FINANZIARI VARI | 19.261,01 |
| 78.01.27 | | Altri costi prestaz. di terzi non affer. | 976,00 | 85.11.65 | | Plus titoli redd.fisso att.circ.esenti | 19.261,01 |
| 79 | | SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPREI | 74,80 | | | | |
| 79.05 | | SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI | 74,80 | | | | |
| 79.05.44 | | Imposta di bollo | 39,80 | | | | |
| 79.05.51 | | Spese acquisto beni ornamentali | 35,00 | | | | |
| 83 | | ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 762,52 | | | | |
| 83.07 | | ALTRI COSTI DI ESERCIZIO | 762,52 | | | | |
| 83.07.02 | | Costi indeducibili | 762,52 | | | | |
| 86 | | ONERI FINANZIARI | 632,59 | | | | |
| 86.01 | | ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE | 353,37 | | | | |
| 86.01.05 | | Commissioni e spese bancarie | 353,37 | | | | |
| 86.03 | | ONERI FINANZIARI DIVERSI | 479,22 | | | | |
| 86.03.09 | | Interessi passivi su finanziam. di terzi | 479,22 | | | | |
| | | Totale Costi | 3.154,25 | | | Totale Ricavi | 23.722,82 |
| | | Utile del periodo | 20.568,67 | | | | |
| | | Totale a pareggio | 23.722,82 | | | | |

FONDAZIONE "SERENITA'" ONLUS**RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE SOCIALE AL 31/12/2021**

La presente **Relazione** è parte integrante della Situazione Contabile e relativa al **periodo di gestione al 31/12/2021**. Tale situazione, redatta secondo le disposizioni di legge vigenti, evidenzia un **attivo pari ad € 566.577,04** un **passivo sostenuto pari ad € 546.008,47** relativamente all'esercizio dal 01/01/2021 al 31/12/2021, con un attivo del periodo a tale data di **€ 20.568,57**

Di seguito vengono dettagliate le voci riportate nella Situazione Contabile ed Economica riferita al periodo di gestione in corso al 31/12/2022.

Dettaglio Conti Patrimoniali da Situazione Contabile:**Voci di Attivo:**

- **Immobilizzazioni Immateriali € 89.157,06** _ Costituiti da:
 - **Costi di impianto e di ampliamento € 40.000,00** – Riferiti a lavori di adeguamento per i servizi del centro diurno.
 - **Spese Pluriennali € 49.157,06** - – trattasi di spese pluriennali di manutenzione su beni di terzi da ammortizzare.
- **Immobilizzazioni Materiali € 15.349,08** costituiti da:
 - **Impianti e Macchinari per € 6.043,10** di cui € 5.000,00 per impianti specifici (riscaldamento) ed € 1.043,10 per macchinari automatici e da - **Altre Immobilizzazioni Materiali € 9.305,98** – Trattasi di mobili e arredi per ufficio/sala riunioni, sala mensa attività e cucina/laboratorio per € 8.232,38; e di macchine d'ufficio elettroniche per € 1.073,60 acquistati negli anni precedenti.
- **Immobilizzazioni Finanziarie:**
 - **Titoli d'investimento ed azioni. € 440.113,64** - la voce corrisponde alle somme conferite alla Banca Popolare dell'Emilia Romagna per acquisto di Titoli di Stato, Obbligazionari, Azionari e Fondi Comuni, contenuti nel Deposito amministrato per € 269.613,22 (comprensivo di € 39.847,20 quale deposito a garanzia di mutuo contr. 2017); e nella Gestione di Portafogli Multilinea, per € 170.500,42.
- **Crediti vari € 50,00** – trattasi del deposito cauzionale per utenza Acquedotto Lucano.
- **Disponibilità liquide € 15.904,42** - Tale voce riporta gli importi alla data del 31/12/2021 pari al saldo attivo del C/C n° 945181 intrattenuto dalla Fondazione "Serenità" Onlus presso la Banca BPER filiale di Moliterno (PZ) per **€ 14.413,64**; e dal saldo della liquidità di denaro costituente la **Cassa pari a € 1.190,78** di cui € 1.132,34 contenuti nella Carta prepagata Bper n....0358 e da Contanti per € 58,44.
- **Conti Erariali € 6.002,84** – La voce corrisponde al credito vantato nei confronti dell'Erario per le ritenute subite su interessi attivi e crediti d'imposta.

Voci di Passivo:

- **Capitale e riserve € 506.917,94** di cui:
 - **Fondo di dotazione € 500.000,00** – costituito da tutti i conferimenti effettuati in denaro dal Fondatore Promotore Privato, nella persona di De Sio Matteo - fondo impiegabile per il perseguimento delle finalità della Fondazione.
 - **Fondi di Gestione € 5.917,94** – costituiti ai sensi dell'art.7 dello statuto dagli avanzi di gestione precedenti, al netto delle erogazioni effettuate nel corso dell'anno 2021 per i progetti finanziati.
 - **Risultati dell'esercizio € 14.067,13** – tale voce è riferita all'avanzo di gestione anni precedenti.
 - **Finanziamento di terzi € 25.960,84** – Quota capitale residua del finanziamento bancario BPER stipulato il 24/11/2017 con scadenza il 15/12/2023, da restituire.
 - **Debiti Commerciali € 62,56** – fornitore SEV SpA (gas).

Dettaglio Conti Economici da Situazione Economica

Voci di Costi :

- **Acquisti di servizi € 508,34** – Tale voce comprende: - **Costi per utenze per 462,99** di cui € 101,37 corrisposti per il consumo di acqua potabile ed € 261,62 per il consumo di gas per riscaldamento e,
- **Manutenzione fabbricati € 45,35** – Trattasi di acquisto di materiale per la manutenzione ordinaria di immobili di terzi, tenuti in comodato d'uso gratuito dalla Fondazione.
- **Prestazioni di lavoro autonomo - non dipendente € 976,00** ; trattasi di altri costi/prestazioni di terzi non afferenti (prog. Matrioska ..)

- **Spese Amministrative, Comm.li e generali € 74,80** _ Tale voce è riferita alle Imposte di bollo per € 39,80 e Spese per acquisto beni immateriali (p. floreali) per € 35,00.

- **Oneri diversi di Gestione € 762,52** – Costituiti dai costi di esercizio indeducibili per € 762,52;

- **Oneri finanziari verso banche € 832,59** – Tale voce riporta la somma delle Commissioni e spese bancarie per € 353,37 e gli Interessi passivi su finanziamenti di terzi per € 479,22;

Voci di Ricavi:

I proventi di questo periodo sono esclusivamente di carattere finanziario e costituiti da :

- **Proventi finanziari € 20.737,15** – Tale voce comprende i proventi da titoli di investimento per € 1.476,14 ed i proventi finanziari vari : Plusvalenze titoli redd. fisso att. circ. esenti per € 19.261,01;
- **Altri Ricavi e Proventi Diversi € 2.985,67** – costituiti da Contributi in c/esercizio non imponibile IRAP, per € 976,00 e dai Contributi del 5 x mille (anno 2019), per € 2.009,67 _____

Il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale (all.a), Conto economico (all.b) e Relazione sulla gestione (all.c) rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della fondazione, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

-----00000000-----

A seguito dell'avvio nel mese di novembre u.s., delle opere di adeguamento funzionale del Centro Diurno per Anziani, finanziate per il 75% dalla Regione Basilicata (DGR n.274), sono state smobilizzate alcuni titoli di investimento a copertura della parte (25% pari ad € 44.449,00), non coperta da contributo. Per detti lavori di adeguamento per i servizi del centro diurno € 40.000,00 sono stati già impegnati e riportati nei costi delle Immobilizzazioni Immateriali _____

Moliterno 28/07/2022

Il Consigliere Tesoriere

Giuseppa Lapenta

IL PRESIDENTE

Giuseppe Spina

Relazione al Consiglio Comunale sulle attività della Fondazione - anno 2021

(art. 19 dello statuto della Fondazione Serenità Onlus)

Indice:

- A. *Premessa*
- B. *Attività, iniziative e deliberazioni del CdA*
- C. *I prossimi impegni*

A. Premessa

Anche quest'anno le attività e iniziative di carattere sociale sono state condizionate ancora dalla pandemia da Covid-19 e dal perdurare della instabilità del mercato finanziario. Comunque, grazie al contributo del 5xmille è stato possibile continuare a finanziare il progetto "Sconto farmaci" avviato sin dal 2016.

L'azione della Fondazione si è pertanto rivolta essenzialmente ad portare avanti le azioni di intervento tecnico e finanziario, per il miglioramento e completamento dei servizi per il Centro Anziani e previste per il Centro Diurno dal progetto candidato con l'Avviso Pubblico-DGR-Basilicata che vede la Fondazione farsi carico di un importante impegno economico.

B. Attività , iniziative e deliberazioni del CdA

Nella seduta del 26 febbraio 2021 (**CDA n.74**) viene approvato il bilancio consuntivo 2020.

- Nell'analisi della gestione economica dell'esercizio finanziario al 31/12/2020, il Presidente riferisce che la grave instabilità del mercato finanziario dovuto all'emergenza epidemiologica da Covid-19, ha inciso negativamente sul rendimento dei titoli finanziari per gran parte del 2020. Grazie all'emanazione del D.L. "Cura Italia" n.18 del 17/03/2020 è stato possibile richiedere alla BPER la sospensione dell'intera rata del finanziamento concesso dal nov. 2017 con conseguente slittamento di un anno della scadenza contrattuale originaria.

Questa concessione ed il recupero dei titoli finanziari dell'ultimo quadrimestre e le donazioni del 5 per mille assegnati per l'anno 2018-2017 e per l'anno 2019-2018, hanno determinato l'attivo di bilancio.

Con l'importo di dette donazioni è stato possibile continuare a finanziare il progetto di solidarietà sociale "Sconto Farmaci" a favore delle persone anziane ed a basso reddito della nostra comunità che ne hanno fatto richiesta.

- Vengono inoltre, discusse le azioni di intervento per consentire nel breve periodo l'avvio delle opere complementari e migliorative per il Centro Anziani e previste per il Centro Diurno dal progetto candidato con l'Avviso Pubblico-DGR-Basilicata n.274 del luglio 2020. Emergono alcune criticità tecniche e burocratiche da superare con incontri anche presso l'Ente Provincia, proprietaria dell'immobile.

Nella seduta del 27 ottobre 2021 (**CDA n.75**) viene approvato il bilancio con esercizio finanziario provvisorio al 31/09/2021 e di previsione anno 2022.

Il Presidente da lettura della Relazione sull'andamento della gestione sociale del periodo oggetto del Bilancio. Vengono evidenziate in dettaglio le voci dei costi, dei ricavi del conto economico e le principali voci dell'esercizio finanziario. Inoltre dal prospetto riepilogativo degli strumenti finanziari prodotto dalla BPER, si evince un positivo rendimento del portafoglio che ha determinato l'utile del bilancio per il periodo gennaio-settembre

La previsione di bilancio per il 2022 sarà principalmente condizionata dall'impegno economico assunto dalla Fondazione nel sostenere il progetto per l'adeguamento funzionale del Centro Diurno per Anziani. Come ben noto, con la partecipazione in partenariato con l'impresa sociale "Il Girasole" all'Avviso pubblico-DGR-Basilicata n.274, le opere e le forniture per il suddetto adeguamento sono state approvate e finanziate per il 75% a fondo perduto; poiché la Fondazione si è impegnata a sostenere il progetto per il 25%, corrispondente alla parte non coperta da contributo, si rende necessario rapportarsi con il nostro istituto bancario di riferimento (BPER) per l'attuazione di un piano finanziario atto a garantire la copertura di tale quota nei singoli stati di avanzamento lavori, e fino alla conclusioni degli stessi.

I Consiglieri all'unanimità approvano il Bilancio provvisorio e di previsione relazionato.

La seduta del 25 novembre 2021 (**CDA n.76**) riporta all'o.d.g.: Lavori di adeguamento Centro diurno _ Avviso Pubblico D.G. Reg. Basilicata n.274; Stato dei lavori, quota non coperta da contributo, attuazione piano di finanziamento.

Il Presidente illustra l'andamento dei lavori in corso presso il Centro Diurno a valere sul contributo riconosciuto dalla Regione Basilicata e di cui la Fondazione è co-finanziatore al 25%.

In considerazione dell'approssimarsi della emissione del 1°SAL, il presidente della Coop. Soc. "il Girasole" beneficiario del contributo, ha chiesto alla Fondazione di anticipare, nell'ambito della quota a carico della Fondazione stessa, l'importo dello Stato d'avanzamento dei lavori da liquidare all'impresa e di cui chiedere il parziale rimborso del 75% alla Regione creando quindi, un volano finanziario che consenta la copertura immediata delle spese ed un rapido avanzamento dei lavori.

Dopo ampia discussione viene proposto di costituire una disponibilità sul c/c di circa 50.000 Euro liberando l'equivalente somma con la liquidazione di alcuni titoli a deposito.

Il CDA delibera pertanto di:

- a) costituire sul c/c tenuto presso la BPER filiale di Moliterno, una disponibilità finanziaria di circa 50.000 Euro liberando l'equivalente somma con la liquidazione di alcuni titoli a deposito.
- b) di procedere alla liquidazione alla Coop. Soc. "Il Girasole" nell'ambito della quota a carico della Fondazione, la somma risultante dal 1° certificato di pagamento.
- c) di demandare al Presidente ogni azione necessaria alla attuazione del presente deliberato.

C. I prossimi impegni

Con il completamento dei lavori di adeguamento funzionale del Centro Anziani e di miglioramento e completamento dei servizi del Diurno contiamo di avviare entro la metà del 2022 le prenotazioni per la frequentazione del Centro.

Si prevede altresì di ricercare ulteriori fondi per poter finanziare interventi di efficientamento energetico con conseguente riduzione dei costi di esercizio e possibile ricaduta positiva sui nostri utenti anziani.

Moliterno lì 31/03/2022

Il Presidente
FONDAZIONE SERENITA' ONLUS
Dr. Giuseppe Spina