



Fondazione Serenità – onlus

Sede: via Parco del Seggio, sn  
C.F. 01 657 130 769  
[www.fondazione-serenitaonlus.it](http://www.fondazione-serenitaonlus.it)

Protocollo n.2

Moliterno, 25/05/2023

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

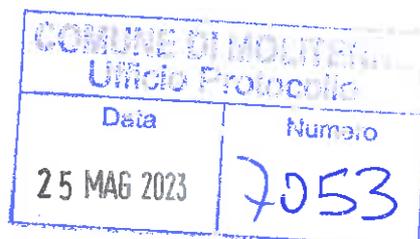
**Oggetto: Controllo annuale fondazioni \_ Trasmissione documentazione.**

In ottemperanza art.6 -comma 2 del Regolamento Regionale, si trasmette in allegato la seguente documentazione:

- 1) **Copia Delibera del CdA n.78/2022** di approvazione del **Bilancio di previsione 2023** (con esercizio finanziario al 30/09/2022) con relativi allegati e relazione
- 2) **Copia Delibera del CdA n.79** del 01/03//2023 di approvazione del **Bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2022** con allegati:
  - a. *Stato Patrimoniale*
  - b. *Conto Economico*
  - c. *Relazione sull'andamento della gestione sociale al 31/12/2022*
- 3) Relazione al Consiglio Comunale sulle Attività della Fondazione anno 2022. (*Statuto art.19*)

Cordiali saluti

FONDAZIONE SERENITÀ ONLUS  
*Il Presidente*  
Dott. Giuseppe Spina





Fondazione Serenità – onlus

Sede: via Parco del Seggio, sn

C.F. 01 657 130 769

Numero **78** del RegistroData **24/10/2022**

## Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

### ESTRATTO DEL VERBALE

L'anno duemilaventidue il giorno ventiquattro del mese di ottobre alle ore 19,00 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 2022 (esercizio finanziario al 30/09/'22) e di previsione anno 2023**

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 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"/>
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 2022 (esercizio finanziario al 30/09/'22) e di previsione 2023**

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. Riferisce, inoltre che la Situazione Contabile ed Economica del periodo di gestione redatta nel presente bilancio, riporta un risultato leggermente negativo certamente correlato e condizionato da un mercato finanziario dall'andamento quasi sempre negativo e che ha provocato altalenanti perdite e parziali recuperi dei prodotti finanziari.

Considerando che già in questo mese si rileva una tendenza positiva del mercato finanziario ci si auspica una stabilità che permetta, per l'anno 2023, un reinvestimento più vantaggioso dei titoli disponibili tale da permettere di sostenere le attività della Fondazione già promosse a favore



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

C.F. 01657130769

## **ESERCIZIO FINANZIARIO 2022**

### **SITUAZIONE CONTABILE AL 30/09/2022**

**Periodo di gestione dall' 01/01/2022 al 30/09/2022**

- 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 13/10/2022  
Pagina 1

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 30/09/2022

ESERCIZIO 2022

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
11		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	69.157,06	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	11.01.98		Fondo di dotazione	600.000,00
11.05.03		Spese manutenzione beni di terzi da ammi	49.157,06	43		RISULTATI DELL'ESERCIZIO	14.067,13
13		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	15.349,88	43.01		RISULTATI PORTATI A NUOVO	14.067,13
13.03		IMPIANTI E MACCHINARI	6.053,10	43.01.05		Avanzo di gestione anni precedenti	14.067,13
13.03.21		Impianti specifici	5.000,00	55		FINANZIAMENTI DI TERZI	20.927,15
13.03.41		Macchinari automatici	1.053,10	55.03		MUTUI E FINANZIAMENTI	20.927,15
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIA	9.306,98	55.03.05		Finanziamento medio/lungo termine bancario	20.927,15
13.07.01		Mobili e arredi	6.232,38				
13.07.07		Macchine ufficio elettroniche	1.073,60				
15		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	391.113,64				
15.05		TITOLI D'INVESTIMENTO ED AZIONI	391.113,64				
15.05.01		Titoli di stato	391.113,64				
	2	Arca Bond Corp	50.334,10				
	3	Arca Obb Europe	30.297,73				
	4	Arca Rr Div Bond P	39.483,69				
	12	Bper 1 8%Mt 07ep22	39.847,90				
	5	Bper Tv 19qn22 Cnp&f	710,23				
	6	Bip 2,06% 02/28 Eur	66.030,07				
	10	Gp Attiva 10	30.503,78				
	9	Gp Euro 20	77.206,49				
	11	Gp Globale 25	52.186,76				
	8	Gp Obbligazioni Internazionali	469,74				
	7	Gp Obbligazioni Paesi Emerg	10.131,26				
27		CREDITI VARI	60,00				
27.05		CREDITI VARI VITERZI	50,00				
27.05.01		Depositi cauzionali per utenze	50,00				
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	59.742,62				
31.01		BANCHE CIC E POSTA CIC	58.551,74				
31.01.05		Banca BPER n. 045131	58.351,74				
31.03		CASSA	1.190,78				
31.03.02		Carta prep. Bper n. 0358	1.132,04				
31.03.03		Cassa contanti	58,44				
69		CONTI ERARIALI	6.002,84				
69.04		ERARIO CRIT SUBITE E CREDITI D	6.002,84				
69.05.01		Ritenute subite su interessi attivi	6.002,84				
		Totale Attivita'	561.418,14			Utili esercizio precedenti	20.568,57
		Perdita del periodo	85,85			Totale Passivita'	581.403,79
		Totale a paraggio	561.403,79				

\*SEGUE\*

Ailegato **b**

4659 FONDAZIONE SERENITA' - ONLUS

VIA PARCO DEL SEGGIO SNC

85047 MOLITERNO

PZ

Data di stampa 13/10/2022

Pagina 2

C.F. 01657130769

P.IVA 01657130769

**BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 30/09/2022**

**ESERCIZIO 2022**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
76		ACQUISTI DI SERVIZI	468,97	73		ALTRI RICAVI E PROVENTI	500,00
76.09		COSTI PER UTENZE	468,97	73.01		PROVENTI DIVERSI	500,00
76.09.21		Acqua potabile	91,75	73.01.51		Altri ricavi e proventi impositivi	500,00
76.09.23		Gas	402,22	85		PROVENTI FINANZIARI	1.199,47
79		SPESE AMMIN. COMM. E DI RAPPRESENTANZA	39,00	85.09		PROVENTI DA TITOLI	1.199,45
79.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	39,00	85.09.09		Interessi da titoli di investimento	1.199,45
79.05.44		Imposta di bollo	39,00	85.11		PROVENTI FINANZIARI VARI	0,02
83		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	525,24	85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	0,02
83.07		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	525,24				
83.07.02		Costi indeducibili	525,24				
86		ONERI FINANZIARI	703,11				
86.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	300,72				
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	300,72				
86.03		ONERI FINANZIARI DIVERSI	402,39				
86.03.09		Interessi passivi su finanziamenti di terzi	402,39				
		<b>Totale Costi</b>	<b>1.768,12</b>			<b>Totale Ricavi</b>	<b>1.699,47</b>
						<b>Perdita del periodo</b>	<b>68,65</b>
						<b>Totale e pareggio</b>	<b>1.768,12</b>

## FONDAZIONE "SERENITA'" ONLUS

## RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE SOCIALE AL 30/09/2022

La presente **Relazione** è parte integrante della Situazione Contabile e relativa al **periodo di gestione al 30/09/2022**.  
Tale situazione, redatta secondo le disposizioni di legge vigenti, evidenzia un **attivo pari ad € 561.415,14** un **passivo sostenuto pari ad € 561.480,79** relativamente all'esercizio dal 01/01/2022 al 31/12/2022, con una perdita del periodo a tale data di **€ 65,65**.

Di seguito vengono dettagliate le voci riportate nella Situazione Contabile ed Economica riferita al periodo di gestione in corso al 30/09/2022.

**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 € 1.073,10 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 azionari € 391.113,64** - 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 € 220.613,22 (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 € 59.742,52** - Tale voce riporta gli importi alla data del 30/09/2022 pari al saldo attivo del C/C n° 945181 intrattenuto dalla Fondazione "Serenità" Onlus presso la Banca BPER filiale di Moliterno (PZ) per € 58.551,74 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 € 505.917,94** 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 € 20.927,15** – Quota capitale residua del finanziamento bancario BPER stipulato il 24/11/2017 con scadenza il 15/12/2023, da restituire.

## Dettaglio Conti Economici da Situazione Economica

### Voci di Costi :

- **Acquisti di servizi € 496,97** – Tale voce comprende: - **Costi per utenze per 496,97** di cui € 94,75 corrisposti per il consumo di acqua potabile ed € 402,22 per il consumo di gas per riscaldamento ;
- **Spese Amministrative, Comm.li e generali € 39,80** \_ Tale voce è riferita alle Imposte di bollo;
- **Oneri diversi di Gestione € 525,24** – Costituiti dai costi di esercizio indeducibili per € 525,24;
- **Oneri finanziari verso banche € 703,11** – Tale voce riporta la somma delle Commissioni e spese bancarie per € 300,72 e gli Interessi passivi su finanziamenti di terzi per € 402,39;

### Voci di Ricavi:

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

- **Proventi finanziari € 1.199,47** – Tale voce comprende i proventi da titoli di investimento per € 1.199,45 ed da interessi attivi su c/c/ bancario per € 0,02 ;
- **Altri Ricavi e Proventi Diversi € 500,00** – costituiti da ricavi e proventi imponibili ;

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.

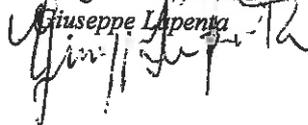
-----00000000-----

### *Previsione Bilancio 2023*

La Situazione Contabile ed Economica del periodo di gestione redatta nel presente bilancio, riporta un risultato leggermente negativo certamente correlato e condizionato da un mercato finanziario dall'andamento quasi sempre negativo e che ha provocato altalenanti perdite e parziali recuperi dei prodotti finanziari. Considerando che già in questo mese si rileva una tendenza positiva del mercato finanziario ci si auspica una stabilità che permetta, per l'anno 2023, un reinvestimento più vantaggioso dei titoli disponibili tale da permettere di sostenere le attività della Fondazione già promosse a favore della popolazione anziana della nostra comunità.

Moliterno 14 / 10 /2022

Il Consigliere Tesoriere

Giuseppe Lapenta  


IL PRESIDENTE

Giuseppe Spina  




FONDAZIONE  
**SERENITÀ**  
onlus

**Fondazione Serenità - onlus**

Sede: via Parco del Seggio, sn  
C.F. 01 657 130 769

Numero **79** del Registro

Data **01/03/2023**

## Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

### ESTRATTO DEL VERBALE

L'anno duemilaventitre il giorno uno del mese di marzo alle ore 19,00 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 bilancio consuntivo 2022 (esercizio finanziario al 31/12/2022)**
- 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 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"/>
7	Consigliere <i>Fr 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 la Consigliera Maria Scannone a svolgere le funzioni di segretario.

- 3) Si passa al 1° punto all'o.d.g.: **Approvazione bilancio consuntivo 2022 (esercizio finanziario al 31/12/2022)**

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 dello stato patrimoniale e dei costi e ricavi del conto economico. Riferisce inoltre che sono state pagate n. 2 rate del finanziamento del nov.2017 (pagamento sospeso a causa del covid per gli anni 2020-21) e che comunque viene evidenziato un attivo, seppur lieve, dell'esercizio finanziario 2022. I Consiglieri all'unanimità approvano il Bilancio consuntivo relazionato.

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  
via Parco del  
Seggio  
85047 Moliterno  
(PZ)**

**C.F. 01657130769**

## **ESERCIZIO FINANZIARIO 2022**

### **BILANCIO CONSUNTIVO**

### **SITUAZIONE CONTABILE AL 31/12/2022**

**Periodo di gestione dall' 01/01/2022 al 31/12/2022**

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

**Il Presidente**

Allegato

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

85047 MOLITERNO

PZ

Data di stampa: 30/01/2023  
Pagina: 1

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2022

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 ANPLIAME	40.000,00	41.01		CAPITALE E RISERVE	505.917,94
11.01.01		Costi di impianto e di ampliamento	40.000,00	41.01.01		Fondo di gestione	505.917,94
11.05		SPESE PLURIENNALI	49.157,06	41.01.02		Fondo di destinazione	0,00
11.05.06		Spese tributarie per la terza categoria	49.157,06	43		RISULTATI DELL'ESERCIZIO	24.815,70
13		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	15.249,09	43.01		RISULTATI PORTATI A NUOVO	14.097,43
13.03		IMPIANTI E MACCHINARI	6.043,10	43.01.04		Avanzi di gestione, riserva eccedenze	14.097,43
13.03.01		Impianti specifici	6.043,10	43.03		RISULTATO D'ESERCIZIO	20.868,57
13.03.01		Macchine automatiche	6.043,10	43.03.01		Avanzi di gestione	20.868,57
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIE	9.305,99	55		FINANZIAMENTI DI TERZI	16.819,44
13.07.01		Mobili e arred.	9.305,99	55.03		MUTUI E FINANZIAMENTI	16.819,44
13.07.01		Macchine d'ufficio distribuite	9.305,99	55.03.01		Finanziamenti a medio e lungo termine bancari	16.819,44
15		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	391.113,84	57		DEBITI COMMERCIALI	60,95
15.05		TITOLI D'INVESTIMENTO ED AZIONI	391.113,84	57.03		FORNITORI	60,95
15.05.01		Titoli di Stato	391.113,84	57.03.01		Fornitori terzi Pass	60,95
	2	Arca Bond Core	50.371,50	57.1		AMGUSSEFFI LUGANO S.P.A.	60,95
	3	Arca Obb Europa	21.017,00				
	4	Arca Rr Div Bondst	38.492,80				
	13	Bper 1 8% 01/2023	39.847,20				
	5	Bper Tv 15/2023 Capst	10,23				
	6	Bip 2 00% 02/2023 Liv	60.620,67				
	24	Gp Attiva 10	20.511,70				
	8	Gp Euro 20	17.209,60				
	11	Gp Globale 20	57.186,78				
		Gp Obbligazioni Investimento	464,24				
		Gp Obbligazioni Pass. Emergency	10.134,26				
27		CREDITI VARI	50,00				
27.05		CREDITI VARI VTERZI	50,00				
27.05.01		Depositi cauzionali per utenze	50,00				
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	56.037,24				
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	54.848,46				
31.01.01		Banca BPER n. 945101	54.848,46				
31.03		CASSA	1.190,78				
31.03.01		Carta prep. Bper n. 0359	1.190,78				
31.03.02		Cassa contante	58,44				
59		CONTI ERARIALI	6.002,84				
59.05		ERARIO CRIT. SUBITE E CREDITI D	6.002,84				
59.05.01		Ritenute subite sui redditi d'IRPEF	6.002,84				
		<b>Totale Attivita'</b>	<b>557.709,86</b>			<b>Totale Passivita'</b>	<b>556.420,04</b>
						Utile del periodo	1.289,82
						<b>Totale a pareggio</b>	<b>557.709,86</b>

**Allegato b**

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

85047 MOLITERNO

PZ

Data di stampa: 30/04/2023  
Pagina: 8

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2022**

COSTI				CONTI ECONOMICI			
				RICAVI			
Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
76		ACQUISTI DI SERVIZI	629,83	73		ALTRI RICAVI E PROVENTI	2.603,10
76.09		COSTI PER UTENZE	629,83	73.01		PROVENTI DIVERSI	2.603,10
76.09.21		Acqua potabile	145,71	73.01.01		Contributi segue a milio	2.133,10
76.09.23		Gas	474,12	73.01.02		Altri ricavi e proventi diversi	470,00
79		SPESE AMMIN., COMM. E DI RAPPRE:	59,30	85		PROVENTI FINANZIARI	1.199,47
79.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	59,30	85.09		PROVENTI DA TITOLI	1.199,46
79.05.44		Tassa di bollo	59,30	85.09.04		Interessi da titoli di investimento	1.199,46
83		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	525,24	85.11		PROVENTI FINANZIARI VARI	0,02
83.07		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	525,24	85.11.13		Interessi attivi su c/c Banche	0,02
83.07.02		Costi deducibili	525,24				
86		ONERI FINANZIARI	1.239,39				
86.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	571,62				
86.01.02		Commissioni e spese bancarie	571,62				
86.03		ONERI FINANZIARI DIVERSI	726,76				
86.03.09		Interessi passivi su finanziamenti di terzi	726,76				
		<b>Totale Costi</b>	<b>2.512,75</b>			<b>Totale Ricavi</b>	<b>3.802,57</b>
		Utile del periodo	1.289,82				
		Totale a pareggio	3.802,57				

4959 FONDAZIONE SERENITA' - ONLUS

VIA PARCO DEL SEGGIO SNC

85047 MOLITERNO

Data di stampa 30/01/2023

C.F. 01657130769

P.IVA 01657130769

PZ

Pagina

**BILANCIO 4 SEZIONI**

**ESERCIZIO 2022**

**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 amm	49.157,06	43		RISULTATI DELL'ESERCIZIO	34.635,70
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 specifci	5.000,00	43.03		RISULTATO D'ESERCIZIO	20.568,57
13.03.41		Macchinari automatici	1.043,10	43.03.01		Avanzo di gestione	20.568,57
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIA	9.305,98	55		FINANZIAMENTI DI TERZI	15.815,44
13.07.01		Mobili e arredi	8.232,38	55.03		MUTUI E FINANZIAMENTI	15.815,44
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	1.073,60	55.03.05		Finanz.a medio/lungo termine bancar	15.815,44
15		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	391.113,64	57		DEBITI COMMERCIALI	50,96
15.05		TITOLI D'INVESTIMENTO ED AZIONI	391.113,64	57.03		FORNITORI	50,96
15.05.01		Titoli di stato	391.113,64	57.03.01		Fornitori terzi Italia	50,96
	2	Arca Bond Corp	50.334,10		964	ACQUEDOTTO LUCANO - S.P.A.	50,96
	3	Arca Obb Europa	30.207,73				
	4	Arca Rr Div. Bond P	39.483,89				
	12	Bper 1,8%/tv 01ap22	39.847,20				
	5	Bper Tv 19gn22 Cap&f	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 V/TERZI	50,00				
27.05.01		Depositi cauzionali per utenze	50,00				
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	56.037,24				
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	54.846,46				
31.01.05		Banca BPER n. 945181	54.846,46				
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 C/RIT. SUBITE E CREDITI D	6.002,84				
59.05.01		Ritenute subite su Interessi attivi	6.002,84				
		<b>Totale Attivita'</b>	<b>557.709,86</b>			<b>Totale Passivita'</b>	<b>556.420,04</b>
						<b>Utile del periodo</b>	<b>1.289,82</b>
						<b>Totale a pareggio</b>	<b>557.709,86</b>

Allegato C

## FONDAZIONE "SERENITA'" ONLUS

## RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE SOCIALE AL 31/12/2022

La presente **Relazione** è parte integrante della **Situazione Contabile** e relativa al **periodo di gestione** al **31/12/2022**. Tale situazione, redatta secondo le disposizioni di legge vigenti, evidenzia un **attivo** pari ad **€ 557.709,86** un **passivo** sostenuto pari ad **€ 556.420,04** relativamente all'esercizio dal **01/01/2022** al **31/12/2022**, con un attivo del periodo a tale data di **€ 1.289,82**

Di seguito vengono dettagliate le voci riportate nella **Situazione Contabile ed Economica** riferita al periodo di gestione in corso al **30/09/2022**.

**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 € 1.073,10 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 azionari € 391.113,64** - 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 € 220.613,22 (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 € 56.037,24** - Tale voce riporta gli importi alla data del 31/12/2022 pari al saldo attivo del C/C n° 945181 intrattenuto dalla Fondazione "Serenità" Onlus presso la Banca BPER filiale di Moliterno (PZ) per € 54.846,46 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 € 505.917,94** 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 € 15.815,44** – Quota capitale residua del finanziamento bancario BPER stipulato il 24/11/2017 con scadenza il 15/12/2023, da restituire.

= **Debiti commerciali € 50,96** - Tale importo è riferito a fattura dell'Acquedotto Lucano spa del 31 dic.2022 con scadenza 31/01/2023.

### **Dettaglio Conti Economici da Situazione Economica**

#### **Voci di Costi :**

- **Acquisti di servizi € 629,83** – Tale voce comprende: - **Costi per utenze** per € 629,83 di cui € 145,71 corrisposti per il consumo di acqua potabile ed € 484,12 per il consumo di gas per riscaldamento ;
- **Spese Amministrative, Comm.li e generali € 59,30** \_ Tale voce è riferita alle **Imposte di bollo**;
- **Oneri diversi di Gestione € 525,24** – Costituiti dai costi di esercizio indeducibili per € 525,24;
- **Oneri finanziari verso banche € 1.298,38** – Tale voce riporta la somma delle **Commissioni e spese bancarie** per € 571,62 e gli **Interessi passivi su finanziamenti di terzi** per € 726,76;

#### **Voci di Ricavi:**

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

-- **Altri Ricavi e Proventi Diversi € 2.603,10** – Tale voce comprende i contributi del cinque per mille riferiti all'anno finanziario 2021-2020 per € 2.103,10 ed altri ricavi per € 500,00 quale contributo ricevuto per collaborazione in attività sociali nel periodo Covid \_

**Proventi finanziari € 1.109,47** -- costituiti dagli interessi da titoli d'investimento per € 1.109,45 ed interessi attivi su c/c bancari per € 0,02\_

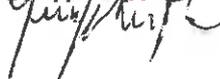
Il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale (all.a), Conto economico (all.b) e Relazione sulla gestione (all.c) rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della fondazione, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

-----0000000-----

Moliterno 11 / 02 / 2023

Il Consigliere Tesoriere

Giuseppe Lapenta



IL PRESIDENTE

Giuseppe Spina





**Fondazione Serenità - onlus**  
Via Parco del Seggio - Moliterno (PZ)  
C.F. 01 657 130 769  
[www.fondazione-serenita-onlus.it](http://www.fondazione-serenita-onlus.it)

## Relazione al Consiglio Comunale sulle attività della Fondazione - anno 2022

(art. 19 dello statuto della Fondazione Serenità Onlus)

*La Relazione ha l'obiettivo di garantire un'adeguata informazione al Consiglio Comunale di Moliterno sull'operato della Fondazione e sui risultati ottenuti nell'anno, con una prospettiva centrata sul perseguimento della missione istituzionale.*

*La Relazione è articolata in 5 capitoli:*

- 1. Finalità istituzionale*
- 2. Struttura della Fondazione*
- 3. L'attività istituzionale svolta nel 2022*
- 4. Le evoluzioni future*
- 5. Il risultato di gestione*

## A. Finalità Istituzionale

*La Fondazione "Serenità Onlus" nasce dalla volontà di Matteo Desio e con l'obiettivo generale di sostenere le politiche sociali nel Comune di Moliterno a favore delle persone anziane e delle altre fasce deboli e disagiate della Comunità.*

*Obiettivo specifico della Fondazione è quello di favorire, nel rispetto delle specifiche esigenze dei singoli anziani, il finanziamento e la realizzazione di una rete di servizi residenziali che rispondano a criteri di molteplicità e diversità di tipologie collocate in un continuum che va da strutture che offrano programmi di bassa intensità sanitaria e prevalente assistenza socio-educativa fino a strutture in grado di offrire programmi ad alta intensità di assistenza sanitaria e sociosanitaria, nel rispetto delle leggi nazionali e regionali che disciplinano la materia.*

*Nel corso della sua attività la Fondazione:*

- a. ha collaborato con Enti locali, consorzi socioassistenziali, enti del Terzo Settore e operatori economici del privato sociale;*
- b. ha svolto attività erogativa attraverso bandi e contributi finalizzati a stimolare progetti e programmi di solidarietà sociale avvalendosi della rete di associazioni e delle cooperative sociali presenti a Moliterno;*
- c. ha candidato alcuni progetti di assistenza diffusa agli anziani a valere su bandi nazionali e regionali;*
- d. ha elaborato e realizzato progetti specifici a valenza intercomunale quale ad esempio l'implementazione di un servizio navetta, a scala comprensoriale, per i malati oncologici;*
- e. ha realizzato una indagine sulla condizione degli anziani e sui loro bisogni, attraverso un'indagine con interviste dirette e la compilazione assistita di un questionario;*
- f. ha finanziato l'adeguamento funzionale del piano rialzato dell'ex ITGC, in comodato gratuito, per la realizzazione di un "Centro diurno anziani" affidandone la gestione alla Cooperativa sociale "Il Girasole".*

*Non sono state svolte attività secondarie o strumentali e per tale ragione, rivestendo la qualifica di ente non commerciale, la Fondazione non ha ritenuto necessario dotarsi di partita iva.*

## **B. Struttura della Fondazione**

*I membri della "FONDAZIONE SERENITÀ - ONLUS ", così come previsti all'art.11 dello Statuto, sono:*

- a) il fondatore promotore privato;*
- b) il fondatore promotore pubblico;*
- c) i partecipanti;*
- d) gli amici della Fondazione.*

*Gli organi della "FONDAZIONE SERENITÀ - ONLUS ", così come previsti all'art.13 dello Statuto, sono:*

- a) il Consiglio di Amministrazione – composto da sette membri:*
  - il Fondatore Promotore privato*
  - il Sindaco pro-tempore del Comune di Moliterno;*
  - 3 componenti nominati dal Fondatore Promotore privato;*
  - 1 componente nominato dal Sindaco del Comune di Moliterno;*
  - 1 componente nominato dal Collegio dei Partecipanti.*

*Altri organi previsti dallo Statuto, ma non nominati, sono:*

- il Consiglio di Gestione;*
- il Collegio tecnico contabile;*
- il Direttore della Fondazione.*

*Le competenze, i poteri e gli adempimenti dei suddetti organi della Fondazione sono riportati nello Statuto. allegato ed approvato unitamente all'atto costitutivo.*

*La "Fondazione Serenità - Onlus" in considerazione proprio della sua "autonomia" di gestione ha sede in Moliterno, via Parco del Seggio, nell'immobile oggetto del sub comodato.*

*La Fondazione opera attraverso l'azione volontaria e totalmente gratuita di alcuni componenti del Cda, degli amici e dei partecipanti alla Fondazione.*

## C. L'attività istituzionale svolta nel 2022

*Il 2022 ha segnato la ripresa dell'attività ordinaria, dopo due anni caratterizzati dalla Pandemia.*

*Sono stati ridefiniti i criteri di investimento del patrimonio mediante prodotti di investimento flessibili, quindi senza un benchmark specifico, prevalentemente a rischio controllato, assumendo ogni necessaria deliberazione al riguardo.*

*Con l'attribuzione del contributo del 5xmille è stato possibile dare continuità al progetto "Sconto farmaci" avviato sin dal 2016 in partenariato con la farmacia Piizzi e consistente nell'erogazione dei farmaci di Fascia C, con uno sconto del 25%, alle persone anziane ed a basso reddito della nostra comunità (circa 90 soggetti) che ne hanno fatto richiesta.*

*Con l'avvio, nel mese di novembre 2021, degli interventi per il miglioramento, adeguamento e completamento del "Centro diurno Socio assistenziale per Anziani" previste nel progetto finanziato dalla Regione Basilicata, alla Società Cooperativa Sociale "Il Girasole" (soggetto gestore del centro), attraverso l'Avviso Pubblico -DGR n. 274/2020 Basilicata "Sostegno di attività imprenditoriali di interesse socioassistenziale", si è fatta carico di un importante impegno economico per il cofinanziamento per € 44.449,10 dell'investimento ammesso di € 177.796,42 ed un contributo regionale riconosciuto di € 133.347,32.*

*Gli interventi sono in fase di ultimazione resta da realizzare un intervento di efficientamento energetico con conseguente riduzione dei costi di esercizio e possibile ricaduta economica positiva sulle rette degli utenti.*

*La Fondazione, in ottemperanza all'art.101 comma 2 del Decreto Legislativo 3 luglio 2017 n.117 e ss. mm. ii. ha avviato, tramite assistenza notarile, il procedimento per l'adeguamento statutario in conformità al Codice del Terzo Settore che ha riordinato e rivisto l'intera disciplina vigente, sia civilistica che fiscale, definendo, per la prima volta, il perimetro del cd. Terzo Settore e, in maniera omogenea e organica, gli enti che ne fanno parte. L'approvazione del nuovo Statuto, in elaborazione, è previsto per questo autunno a cui farà seguito l'iscrizione al (RUTS) Registro Unico del Terzo Settore.*

*Si precisa che l'efficacia del nuovo statuto, come previsto dalla circolare del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali n. 20 del 27 dicembre 2018, è comunque subordinata in ogni caso alla decorrenza del termine di cui all'articolo 104, comma 2, del D.Lgs. 117/2017.*

## **D. Le evoluzioni future**

*Nel corso del 2023 la gestione della Fondazione evolverà in base a tre principali linee direttive di attività:*

- a) *Consolidamento della struttura organizzativa della Fondazione attraverso:*
  - *la revisione, in una prospettiva di snellimento e semplificazione, della struttura organizzativa della Fondazione;*
  - *l'adeguamento dello Statuto in conformità al Codice del Terzo Settore ed iscrizione al RUTS;*
  - *azioni di comunicazione, fundraising e sviluppo di nuove strategie per affrontare la crescente complessità del bisogno delle comunità valorizzando il ruolo della Fondazione di intermediario filantropico e di punto d'incontro tra le necessità del territorio e la volontà dei possibili donatori che desiderano contribuire al benessere della comunità.*
- b) *Avvio operativo del "Centro diurno Socio assistenziale per Anziani" in collaborazione sinergica con l'Amministrazione Comunale e in maniera integrata all'avvio del 1 nucleo residenziale del Centro Anziani realizzato dal Comune anch'esso di prossimo avvio.*
- c) *Partecipazione attiva a bandi regionali ed avvio di specifici progetti di assistenza e svolgimento di attività erogative a favore di progetti ritenuti meritevoli di sostegno con particolare attenzione alla fascia anziani della comunità.*

## E. Il risultato di gestione

*Nella seduta del 24 ottobre 2022 (CDA n.78) viene approvato il bilancio con esercizio finanziario provvisorio al 31/09/2022 e di previsione anno 2023.*

*Dalla Relazione sull'andamento della gestione sociale del periodo su indicato vengono illustrate le principali voci dell'esercizio finanziario, evidenziando in dettaglio le voci dei costi e ricavi del conto economico. Inoltre dalla Situazione Contabile ed Economica si evince un risultato di bilancio leggermente negativo certamente correlato e condizionato da un mercato finanziario dall'andamento quasi sempre negativo e che ha provocato altalenanti perdite e parziali recuperi dei prodotti finanziari.*

*Considerando che già nei mesi successivi si è rilevata una tendenza positiva del mercato finanziario, che ha consentito un seppur lieve attivo del bilancio al 31/12/2022, ci si auspica una stabilità che permetta, per l'anno 2023, un reinvestimento più vantaggioso dei titoli disponibili tale da permettere di sostenere le attività della Fondazione già promosse a favore della popolazione anziana della nostra comunità.*

- *Si allega copia del Bilancio consuntivo 2022 per far parte integrante della presente relazione.*

Moliterno lì 25 /03/2023

Il Presidente  
FONDAZIONE SERENITA' ONLUS  
Dr. Giuseppe Spina

