



Relazione del Collegio Sindacale
al Bilancio di Previsione
2023

Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio di Previsione 2023

Signori Onorevoli Consiglieri,

il Collegio Sindacale rimette al Consiglio di Amministrazione la relazione alla Bozza del Bilancio di Previsione per come trasmessa dal responsabile amministrativo della Fondazione in data 10/2/2023.

Il Bilancio a noi trasmesso riporta un avanzo di gestione previsionale di € 381.409, ed è riassunto nelle seguenti risultanze che vengono confrontate con i dati riportati nei bilanci di previsione relativi agli esercizi 2021 e 2022:

	Complesso monumentale	Bookshop	Attività Istituzionale	Costi generali e vari	TOTALI	Raffronto anno Previsionale	Raffronto anno Previsionale
OGGETTO	COSTI	COSTI	COSTI	COSTI	tot.Costi	2022	2021
COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE	€ 1.400.000				€ 1.400.000	€ 1.470.000	€ 1.140.000
ACCANTONAMENTO T.F.R.	€ 200.000				€ 200.000	€ 94.000	€ 94.000
COSTI ONERI PREVIDENZIALI	€ 390.000				€ 390.000	€ 330.000	€ 320.000
ESTENSIONE CONTRATTI P/TIME	€ -				€ -	€ 200.000	€ -
COSTO ACQUISTO E SPESE DI GESTIONE		€ 260.000			€ 260.000	€ 90.000	€ 50.000
AGGIORNAMENTO VIDEOGUIDE	€ 30.000				€ 30.000	€ -	€ -
COSTI VIGILANZA PERCORSO TURISTICO	€ 320.000				€ 320.000		
COMPENSI PER CONSULENZE ED ATTIVITA' EXTRAGIUDIZIALE				€ 30.000	€ 30.000	€ 35.000	€ 18.000
PROCEDURE MANUALI LEGGE 231/2001 - Privacy				€ 10.000	€ 10.000	€ 20.000	€ 10.000
COMPENSI COLLEGIO SINDACALE				€ 51.000	€ 51.000	€ 51.000	€ 51.000
IMU				€ 9.000	€ 9.000	€ 9.000	€ 9.000
IVA INDETRAIBILE X PRORATA				€ 490.000	€ 490.000	€ 180.000	€ 90.000
COSTI DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO				€ 60.000	€ 60.000	€ 50.000	€ 70.000
ADEGUAMENTO IMPIANTO ELETTRICO VIA GARZILLI 36 E INTERVENTI STRAORDINARI				€ 25.000	€ 25.000	€ 20.000	€ 20.000
CONVENZIONE CAPPELLA PALATINA /FEC	€ 286.000				€ 286.000	€ 220.000	€ 140.000
COSTI SERVIZI DI PULIZIA E MANUTENZIONE LOCALI	€ 180.000				€ 180.000	€ 80.000	€ 75.000
AGGIORNAMENTI E/O MANUTENZIONE/IMPLEMENTAZIONE SISTEMA DI BIGLIETTERIA AUTOMATIZZATA	€ 15.000				€ 15.000	€ 13.000	€ 13.000
COSTI STAMPA BIGLIETTI INGRESSO	€ 15.000				€ 15.000	€ 7.000	€ 12.000
COSTI STAMPA MATERIALE INFORMATIVO	€ 10.000				€ 10.000	€ 7.000	€ 10.000
ACQUISTO VIDEOGUIDE, ATTREZZATURA CONNESSA APP. E AGGIORNAMENTO VIDEOGUIDE	€ 30.000				€ 30.000	€ 30.000	€ 23.000
COSTI GENERALI DI FUNZIONAMENTO	€ 40.000				€ 40.000	€ 20.000	€ 20.000
COSTI OBBLIGATORI COMMISSIONI BANCARIE SU PAGAMENTI ELETTRONICI	€ 25.000				€ 25.000	€ 80.000	€ 45.000
COSTI COMMISSIONI BANCARIE SU PAGAMENTI ELETTRONICI	€ -				€ -	€ 12.000	€ 7.000
ACQUISTI MATERIALI DPI/SERVIZI DI SANIFICAZ E ADEGUAM SPAZI	€ 15.000				€ 15.000	€ 12.000	€ 18.000
COSTI ORGANIZZAZIONE EVENTI E MOSTRE			€ 700.000		€ 700.000	€ 600.000	€ 300.000
IMPLEMENTAZIONE PERCORSO CULTURALE E TURISTICO - SEGRETE- MURA PUNICHE- SPAZIO MULTIMEDIALE E TECNOLOGICO - PUBBLICAZIONE RIVISTA FONDAZIONE	€ 20.000				€ 20.000	€ 40.000	€ 40.000
COSTI FORNITURE NUOVE DIVISE PERSONALE SERVIZI AGGIUNTIVI	€ 5.000		€ 50.000		€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
VALORIZZAZIONE ELEMENTI FONDANTI DEL PATRIMONIO UNESCO	€ 10.000				€ 10.000	€ 20.000	€ 20.000
PROGETTAZIONE FINANZIAMENTI EUROPEI				€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
ONERI FINANZIARI E BANCARI				€ 5.000	€ 5.000	€ 500	€ 500
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				€ 95.000	€ 95.000	€ 70.000	€ 80.000
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO (IRAP E IRES)				€ 147.591	€ 147.591	€ 35.000	€ 30.000
fitti passivi							
	€ 2.991.000	€ 260.000	€ 750.000	€ 932.591	€ 4.933.591	€ 3.856.500	€ 2.766.500
Ricavi						€ 3.948.000	€ 2.885.700
VENDITA SERVIZIO VIDEOGUIDA	€ 130.000					€ 90.000	€ 55.000
CONVENZIONI AGENZIE E VISITE RISERVATE	€ 30.000					€ 40.000	€ 40.000
INCASSI COMPLESSO MONUMENTALE	€ 3.950.000					€ 2.750.000	€ 1.100.000
INCASSI BOOKSHOP	€ 350.000					€ 180.000	€ 120.000
CONTRIBUTO STRAORDINARIO - LEGGE REGIONALE 9 DEL 15 APRILE 2021 -CONTRIBUTO 2020							€ 1.000.000
CONTRIBUTO ANPAL - CONTRIBUTI VARI							€ 67.700
CREDITO DI IMPOSTA BONUS PUBBLICITA'	€ -					€ 30.000	€ 45.000
SPONSORIZZAZIONI	€ 5.000					€ 8.000	€ 8.000
ALTRI PROVENTI (INCASSI MOSTRE)	€ 850.000					€ 850.000	€ 450.000
Totale ricavi	€ 5.315.000						
				AVANZO GESTIONALE	€ 381.409	€ 91.500	€ 119.200

Il Collegio osserva che i componenti positivi di reddito sono in linea con il totale dei ricavi conseguiti nell'esercizio 2022 per come rilevato nella bozza di rendiconto i cui dati vengono riportati nella tabella seguente.

	Previsionale 2023		Bozza rendiconto 2022	
Ricavi	€	5.315.000	€	5.504.401
VENDITA SERVIZIO VIDEOGUIDA	€	130.000	€	153.430
CONVENZIONI AGENZIE E VISITE RISERVATE	€	30.000	€	28.241
INCASSI COMPLESSO MONUMENTALE	€	3.950.000	€	3.968.085
INCASSI BOOKSHOP	€	350.000	€	313.983
CREDITO DI IMPOSTA			€	63.489
SPONSORIZZAZIONI	€	5.000		
ALTRI PROVENTI (INCASSI MOSTRE)	€	850.000	€	977.173

Il Collegio ritiene che, sulla base dell'andamento degli incassi registrati nel periodo post pandemia, e con il graduale rientro alla normalità dei flussi turistici, tali valori siano conseguibili.

Il collegio osserva che l'ufficio amministrativo ha depositato il bilancio di previsione, utilizzando i dati storici, non essendosi ancora insediato il Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio rileva che la Direzione generale ed amministrativa ha continuato a monitorare scrupolosamente l'andamento della gestione, così come avvenuto per gli esercizi precedenti e in particolare nel periodo post lockdown 2020 e 2021, così da poter intervenire in caso di scostamenti rispetto alle previsioni causate dalla pandemia c.d. Covid-19.

Il Collegio invita l'ufficio amministrativo a continuare ad adottare la stessa metodologia anche per il 2023.

Il Collegio, verificati i dati ricevuti sulla base della documentazione contabile richiesta e prodotta dagli uffici amministrativi, preso atto del raggiungimento dell'equilibrio di bilancio, **esprime parere favorevole** all'approvazione della proposta di bilancio di previsione per l'anno 2023 così come ricevuta.

Messina, 21/02/2023

Il Collegio Sindacale

Firmato

Rag. Giovanni Abate

Firmato

Dott. Marco Mazzurco