

Relazione al Budget Previsionale 2019

Il Bilancio previsionale 2019 è stato redatto in un'ottica di prudenza, sia con riferimento ai costi che ai ricavi, e conformemente alle stime elaborate in occasione del bussines plan predisposto in sede di costituzione della Fondazione con riguardo alla sostenibilità economica della struttura.

Nell'elaborazione del piano economico previsionale per l'esercizio in oggetto, è stata tenuta distinta l'attività "istituzionale", consistente nella ordinaria gestione e manutenzione del Parco Naturalistico Archeologico di Vulci e del Parco Antica Castro, dall'attività "commerciale", di natura straordinaria ed inerente la realizzazione di progetti volti alla valorizzazione delle aree succitate ovvero alla promozione del territorio.

Il carattere di maggior distinzione fra le due fattispecie consiste nella certezza/incertezza delle voci di costo e di ricavo, sia nell'*an* che nel *quantum*. Nello specifico, mentre per quanto riguarda la prima, è possibile avere contezza sia dei proventi (per la maggior parte derivanti dall'impegno annuo del Comune di Montalto di Castro) sia delle spese (consistenti in costi fissi piuttosto certi sulla base dell'andamento storico), la seconda si rende necessaria al fine di reperire quelle risorse mancanti e che possano garantire la copertura della parte di costi per cui il contributo pubblico non risulta sufficiente.

In particolare, proprio con riferimento all'attività ordinaria di gestione e manutenzione dei siti, il fabbisogno necessario previsto per l'esercizio 2019 è pari ad euro 1.245.000.

In proposito, come noto, la maggiore incidenza è costituita dalla spesa per il personale dipendente (euro 695.000) e da quella per l'acquisto di beni e servizi (euro 380.000).

Le voci residue rappresentano i normali costi di gestione della struttura (euro 100.000 a titolo di ammortamento dei cespiti, euro 5.000 inerenti le locazioni non finanziarie, euro 35.000 di spese varie di gestione, euro 20.000 a titolo di oneri finanziari ed euro 10.000 per imposte di competenza). Relativamente ai ricavi certi, di contro, si è tenuto conto del contributo annuale impegnato dal Comune di Montalto di Castro per il funzionamento della struttura (euro 650.000), delle previsioni di entrata inerenti l'ingresso al Parco ed all'attività di merchandising ad esso collegati (euro 145.000) e di altri proventi già certi, quali fitti attivi ed ulteriori ricavi di minore rilevanza (euro 55.000), per un totale entrate pari ad euro 850.000.

Il delta fra costi e ricavi certi, pertanto, è negativo per euro 395.000.

Risorse di pari importo, quindi, dovranno costituire l'obiettivo della struttura ed essere individuate e

reperate attraverso attività di natura “straordinaria” quali commesse e finanziamenti esterni a fronte della presentazione di progetti.

Nello specifico, a margine di tali voci derivanti dall’attività istituzionale, è stato considerato un provento pari a euro 400.000 che dovrebbe/potrebbe derivare dall’attuazione dei seguenti progetti:

- euro 50.000 si riferiscono alla realizzazione della Mostra Egizi-Etruschi presso la città di Luxor (Egitto). Gli accordi (ancora da formalizzare) prevedono un utile netto a favore della Fondazione pari ad euro 50.000;
- euro 350.000 afferiscono al Progetto DTC (Distretto Tecnologico Culturale) consegnato a giugno 2018 alla Regione Lazio (il valore totale del progetto è pari ad euro 1.779.394). Nel 2019 è prevista la progettazione esecutiva (tra gennaio e agosto) che dovrebbe garantire un utile netto di euro 60.000 (finanziamento per euro 150.000 e costi da sostenere per euro 90.000) ed il primo stralcio di realizzazione del progetto (tra settembre e dicembre) che assicurerebbe un utile netto di euro 300.000 (finanziamento per euro 450.000 e costi da sostenere per euro 150.000)

Prudenzialmente, nella redazione del documento in esame non si è tenuto conto di altre iniziative per il momento ancora in fase di ideazione e, pertanto, non ancora certe.

Tra queste il più importante è rappresentato dal Progetto di Programmazione regionale 2019 (per cui sono già state gettate le basi con gli uffici tecnici della Regione) per un importo da finanziare pari ad euro 350.000.

Rimane inteso che ogni nuovo progetto che verrà presentato manterrà le caratteristiche di sostenibilità economico-finanziaria e di completa copertura dei costi da sostenere.

Il Direttore Generale

Carmelo Messina