

Relazione al Budget Previsionale 2023

Il Budget Previsionale 2023 è stato redatto in un'ottica di prudenza, sia con riferimento ai costi che ai ricavi, e conformemente alle indicazioni elaborate in occasione del Business Plan predisposto in sede di costituzione della Fondazione con riguardo alla sostenibilità economica della struttura.

Conseguentemente a quanto esposto, pertanto, sulla base degli impegni presi dal Comune di Montalto di Castro e dalla Regione Lazio, il Consiglio di Amministrazione ritiene corretto approvare il Budget Previsionale 2023 così come presentato.

Tanto premesso, va ribadito i servizi resi dalla Fondazione vanno distinti tra attività "istituzionale", consistente nella ordinaria gestione e manutenzione del Parco Naturalistico Archeologico di Vulci, ed attività "commerciale", di natura straordinaria ed inerente alla realizzazione di progetti volti alla valorizzazione dell'area, alla promozione del territorio ed alla diffusione culturale.

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 e della Regione Lazio) sia delle spese (consistenti in costi fissi piuttosto certi sulla base dell'andamento storico), per la seconda la variabile è rappresentata dalla presentazione e dal finanziamento di progetti/commesse da parte dello stesso Comune di Montalto di Castro, della Regione o di altri Enti pubblici.

Tanto premesso, il fabbisogno necessario previsto per l'esercizio 2023 è pari ad euro 1.255.000.

In proposito, come noto, la maggiore incidenza è costituita dalla spesa per il personale dipendente (euro 660.000) e da quella per l'acquisto di beni e servizi (euro 420.000) necessari all'attività istituzionale e/o commerciale.

Le voci di costo residue, invece, rappresentano i normali costi di gestione della struttura (euro 95.000 a titolo di ammortamento dei cespiti, euro 10.000 inerenti eventuali fitti passivi e/o noleggi di strutture e mezzi, euro 50.000 di spese varie di gestione, euro 5.000 a titolo di oneri finanziari ed euro 15.000 per imposte di competenza).

Relativamente ai ricavi, di contro, si è tenuto conto: del contributo annuale impegnato dal Comune di Montalto di Castro (euro 400.000) e del contributo annuale della Regione Lazio (euro 300.000), per il funzionamento della struttura e lo svolgimento dell'attività istituzionale; delle previsioni di entrata inerenti gli ingressi al Parco, le attività ad essi connesse (i.e. visite guidate) ed all'attività di merchandising (euro 150.000); della realizzazione del Progetto Regionale per la valorizzazione

dell'area C – Necropoli dell'Osteria, i cui i lavori ammontano a circa euro 350.000; di altri ricavi certi derivanti dai fitti attivi e da altre piccole entrate per vari servizi sul territorio (euro 30.000). Il tutto per un totale ricavi pari ad euro 1.260.000.

Si evidenzia che, laddove alcune progettualità sopra descritte non dovessero essere affidate alla Fondazione nel corso del 2023, l'eventuale riduzione delle entrate sarebbe sterilizzata dalla relativa riduzione dei costi afferenti detti progetti.

Il documento in analisi, quindi, stima la chiusura dell'esercizio 2023 in sostanziale pareggio (utile pari ad euro 5.000), così come previsto dalla natura istituzionale della Fondazione, quale ente senza scopo di lucro.

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.

Rimane inteso che ogni nuova attività che verrà presentata o posta in essere dovrà mantenere le caratteristiche di sostenibilità economico-finanziaria e di completa copertura dei relativi costi.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott. Gianni Bonazzi