

CENTRO DI STUDI STORICO-LETTERARI NATALINO SAPEGNO - ONLUS

Place de l'Archet, 6
Tel.: 0165-235979

11017 Morgex (AO)
PEC: sapegno@pecbox.net

VERBALE DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 28 MARZO 2024

estratto

Oggi, giovedì 28 marzo 2024, alle ore 14.30, si è riunito presso la Tour de l'Archet di Morgex, in Place de l'Archet n. 6, con possibilità di collegamento in videoconferenza (secondo quanto previsto dall'art. 8 dello Statuto vigente), il Consiglio di amministrazione della Fondazione Sapegno per discutere il seguente ordine del giorno:

1) comunicazioni del Presidente e della Direttrice:

[omissis]

5) approvazione del bilancio consuntivo 2023;

6) approvazione del bilancio preventivo economico annuale 2024, assestato sulle risultanze del consuntivo 2023, e del bilancio preventivo economico triennale 2024-2026;

[omissis]

10) varie ed eventuali.

Sono presenti, in collegamento on-line, i Consiglieri Piero Ferraris, Rita Giuliani, Gabriella Sottile, Francesco Spera, e il Revisore dei Conti, Massimo Terranova. Presiede il Presidente, Bruno Germano. Verbalizza la Direttrice, Giulia Radin.

In apertura di riunione (**punto 1**) il Presidente, collegatosi presso l'Istituzione scolastica Einaudi di Aosta insieme con il Vice-Presidente Ferraris e la prof.ssa Sottile, accerta l'identità e la legittimazione degli intervenuti, come da art. 8 dello Statuto vigente. Verifica altresì che la verbalizzante percepisca adeguatamente i contributi dei partecipanti in videoconferenza e che questi ultimi possano effettivamente intervenire alla discussione e alla votazione simultanea. Per favorire la discussione dei punti all'ordine del giorno, i Consiglieri e il Revisore hanno preventivamente ricevuto tutta la documentazione utile su cartella drive condivisa.

[omissis]

Circa il **punto 5**, il Consiglio prende atto che il bilancio consuntivo 2023, redatto con la consulenza dei dott. Paolo D'Aquino e Adele Siciliano, presenta entrate per euro 453.567,88 e uscite per euro 449.629,72 con un avanzo di gestione pari a euro 3.939,16; un accantonamento per euro 13.500,00 per schedatura archivio 2014; un accantonamento per cofinanziamento REEPLAI per euro 14.522,00 (questi ultimi impegnati nell'ambito della riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali).

Vista la relazione della Direttrice e il parere favorevole del Revisore dei Conti, il bilancio consuntivo viene approvato all'unanimità.

Circa il **punto 6**, la Direttrice illustra i criteri di redazione i punti già evidenziati nella sua nota a corredo del bilancio preventivo economico annuale 2024, assestato sulle risultanze del consuntivo 2023, e del bilancio preventivo economico triennale 2024-2026, che pareggia sulla cifra di € 309.535,92 per l'esercizio 2024, di € 254.205,00 per l'esercizio 2025 e di € 228.000,00 euro per l'esercizio 2026. Vista la relazione della Direttrice e il parere favorevole del Revisore dei Conti, il bilancio preventivo economico triennale 2024-2026 viene approvato all'unanimità dal Consiglio di amministrazione, che delibera altresì l'impiego dell'avanzo di gestione 2023 a sostegno dell'attività istituzionale 2024, prendendo atto che non vi sono disavanzi pregressi da recuperare.

[omissis]

La seduta si conclude alle ore 16.00.

La Verbalizzante

Dott.ssa Giulia Radin

Firmato
digitalmente da

GIULIA ALEXANDRA RADIN

CN = RADIN GIULIA
ALEXANDRA
C = IT

Visto per approvazione

Il Presidente

Firmato
digitalmente da

BRUNO GERMANO

CN = GERMANO
BRUNO
C = IT



BILANCIO 2023

I - RENDICONTO PATRIMONIALE 2023

- SITUAZIONE PATRIMONIALE 2023 pagg. 1-2
- CONTO ECONOMICO 2023 pagg. 3-6
- NOTE ESPLICATIVE pagg. 7-21
- NOTA DEL DIRETTORE pagg. 22-24

II - ALLEGATI

- BUDGET BANDI E PROGETTI SOSTENUTI DALLA CSP
- BUDGET FINANZIARIO PROGETTO REEPLAI Readers of Europe Play, Learn And Interact proposals CREA-CULT-2023-COOP-1 (CREA Lump Sum Grants)
- BUDGET FINANZIARIO PROGETTO ALCOTRA N. 8380
- RELAZIONE DETTAGLIATA SULLE ATTIVITÀ SVOLTE
- RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE 2023

ATTIVO

	2023	2022
Cap.1- Disponibilità		
a) Disponibilità liquide	395.957,47 €	341.481,75 €
- Denaro in Cassa e Carte Prepagate	859,03 €	504,87 €
- Denaro in Banca	395.098,44 €	340.976,88 €
b) Disponibilità non liquide	132.726,91 €	110.702,80 €
- Crediti diversi	131.776,21 €	110.326,96 €
- Risconti attivi	950,70 €	375,84 €
<i>Totale disponibilità</i>	528.684,38 €	452.184,55 €
Cap.2 - Immobilizzazioni		
a) Immobilizzazioni immateriali		
- Sito Web	3.610,00 €	3.610,00 €
- Oneri da ammortizzare	2.562,00 €	2.562,00 €
- Software	3.980,43 €	3.980,43 €
	10.152,43 €	10.152,43 €
Fondi ammortamento -	10.152,43 € -	10.152,43 €
	- €	- €
b) Immobilizzazioni materiali		
- Biblioteca	40.997,72 €	40.997,72 €
- Fondo Solmi	15.000,00 €	15.000,00 €
- Macchine d'ufficio elettroniche	49.879,83 €	49.473,45 €
- Mobili d'ufficio	10.049,20 €	9.591,20 €
- Arredi e Attrezzature	137.914,58 €	136.843,08 €
	253.841,33 €	251.905,45 €
Fondi ammortamento	- 233.022,50 € -	- 229.478,96 €
	20.818,83 €	22.426,49 €
c) Immobilizzazioni finanziarie	403,22 €	403,22 €
<i>Totale Immobilizzazioni nette</i>	21.222,05 €	22.829,71 €
<i>Totale Attivo</i>	549.906,43 €	475.014,26 €

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Cap.1- Passivo

a) Passivo		
- Debiti diversi	138.317,64 €	18.452,79 €
- Debiti per TFR	73.072,71 €	65.660,89 €
- Fatture da ricevere	37.100,82 €	63.356,30 €
- Debiti verso fornitori	20.720,55 €	261,27 €
b) Ratei e Risconti passivi	88.554,80 €	117.467,29 €
c) Fondo accantonamento ALCOTRA e altri 2019	28.022,00 €	35.114,97 €
<i>Totale Passivo</i>	385.788,52 €	300.313,51 €

Cap. 2 - Patrimonio netto

a) Fondo di dotazione R.A.V.A.	154.937,07 €	154.937,07 €
- Avanzi/disavanzi anni precedenti	5.241,68 € -	21.625,73 €
- avanzo/disavanzo esercizio	3.939,16 €	41.389,41 €
<i>Totale Patrimonio netto</i>	164.117,91 €	174.700,75 €
<i>Totale Passivo e Patrimonio netto</i>	549.906,43 €	475.014,26 €

CONTO ECONOMICO

PROVENTI

2023

2022

Entrate in c/esercizio:

Cap.1- Proventi ordinari		
I - Contributi	208.560,20 €	198.560,27 €
- Contributo ordinario R.A.V.A.	140.000,00 €	140.000,00 €
- Contributo Comune di Morgex	10.000,00 €	10.000,00 €
- Contributo MIC/MIBAC	33.560,20 €	33.560,27 €
- Contributo Compagnia San Paolo enti SAI		- €
- Contributo Fondazione CRT (attività ordinaria)	25.000,00 €	15.000,00 €
II - Proventi finanziari	478,61 €	584,54 €
- Competenze bancarie	478,61 €	584,54 €
III - Entrate da attività commerciale	2.442,00 €	- €
- Corrispettivi da visite e attività didattica	2.442,00 €	- €
Cap. 2 - Proventi straordinari		
I - Contributi	188.146,67 €	190.999,62 €
- Contributo Progetto ALCOTRA A C N pour tous (Allegato A)	112.039,82 €	139.960,18 €
- Contributo Progetto ALCOTRA Faire connaître (Allegato B)	- €	16.017,02 €
- Contributo EU Progetto Europa creativa REEPLAI	2.356,00 €	
- Contributo MIC resti anno 2021		6.691,00 €
- Contributo fiscale cinque per mille	2.560,61 €	2.591,42 €
- Contributi privati	450,00 €	500,00 €
- Contributi privati per rencontres de l'archet	4.050,00 €	
- Polizza testamentaria		
- Contributo Compagnia San Paolo bando Next Generation You (fase 1)		
- Contributo Compagnia San Paolo bando Next Generation You (fase 2)	27.172,14 €	2.440,00 €
- Contributo Compagnia San Paolo per progetto "Lessico familiare"	34.518,10 €	22.800,00 €
- Erogazione liberale CVA	5.000,00 €	- €
II - Altri proventi	4.303,43 €	107,14 €
- Sopravvenienze attive	4.303,13 €	98,78 €
- Arrotondamenti attivi	0,30 €	8,36 €
Cap. 3 - Accantonamenti	35.114,97 €	42.752,17 €
- Utilizzo accantonamento2017 per rinnovo PC e arredi foresteria		2.310,46 €

- Utilizzo accantonamento 2017 per catalogazione		1.500,00 €
- Utilizzo accantonamento Alcotra Far conoscere (n. 4110)		31.441,71 €
- Utilizzo accantonamento 2020 per iniziative e catalogaz. 2021-2023	14.000,00 €	
- Utilizzo accantonamento bando Next Generation You (fase 1)		7.500,00 €
- Utilizzo accantonamento 2021 per iniziative e catalogazione 2023	21.114,97 €	
Cap. 4 - Riserva vincolante per decisione organi istituzionali	14.522,00 €	
TOTALE ENTRATE in c/esercizio	453.567,88 €	433.003,74 €
ONERI		
Cap.1 - Spese ordinarie		
I - Spese di gestione		
<i>a) Spese di gestione immobile</i>	26.520,44 €	27.914,58 €
- Energia elettrica	2.451,44 €	3.469,49 €
- Riscaldamento	13.405,38 €	15.776,29 €
- Assicurazione	2.380,39 €	1.272,36 €
- Pulizie	2.819,31 €	2.343,02 €
- Rifiuti e acquedotto	399,76 €	373,39 €
- Spese di manutenzione impianti	3.502,56 €	3.130,66 €
- Vigilanza	1.561,60 €	1.549,37 €
<i>b) Spese di gestione diverse</i>	164.860,02 €	159.933,86 €
- Telefonia	2.288,66 €	1.286,84 €
- Cancelleria, spese postali e bancarie	2.056,38 €	2.985,96 €
- Canone stampante	1.260,51 €	- €
- Compensi a terzi	15.345,69 €	11.455,68 €
- Personale: personale d'ufficio e biblioteca	78.498,42 €	133.741,04 €
<i>di cui accantonamento T.F.R.</i>	4.314,82 €	11.566,46 €
- Personale: direzione	54.772,80 €	
<i>di cui accantonamento T.F.R.</i>	3.097,00 €	
- Personale: nuove assunzioni/collaborazioni	4.845,00 €	
<i>di cui CSP (Next Generation Ypu fase 2)</i>	4.845,00 €	
- Spese di rappresentanza	137,20 €	60,00 €
- Comunicazione e digitalizzazione (canoni web, catalogo online, servizi)	4.353,36 €	8.612,33 €
- Spese in ottemperanza al D.L. 81/08 e altre spese	1.006,00 €	1.748,01 €
- Quote associative e polizza RC patrimoniale	260,00 €	- €
- Oneri fiscali e diritti	36,00 €	44,00 €
Totale spese di gestione	191.380,46 €	187.848,44 €

II - Spese funzionali		
<i>a) Per il funzionamento degli organi</i>	3.094,10 €	3.845,81 €
- Consiglio di amministrazione: rimborsi		47,80 €
- Rimborsi Presidente e personale	494,10 €	1.711,10 €
- Comitato Scientifico: rimborsi		
- Revisore dei conti	2.600,00 €	2.086,91 €
<i>b) Per iniziative scientifiche e culturali</i>	100.461,69 €	64.709,60 €
- Convegni, seminari, esposizioni e animazione culturale (il dettaglio nelle note esplicative)	56.761,26 €	48.303,96 €
- Pubblicazioni	1.760,00 €	4.050,00 €
- Spese di catalogazione e implementazione biblioteca e archivio	1.666,52 €	5.164,20 €
- Laboratori e Progetti con le scuole	5.755,81 €	6.391,44 €
- Progetti di ricerca (sostenuti da CSP)	34.518,10 €	800,00 €
<i>c) Per Premi e Borse di ricerca</i>	5.500,00 €	3.000,00 €
Premio Sapegno	3.000,00 €	3.000,00 €
Premio Serianni	2.500,00 €	
Borse di studio/assegni di ricerca		- €
<i>e) Progetto FAIRE CONNAITRE n. 4110 (cfr. allegato B)</i>		42.777,17 €
<i>f.1) bando Next Generation You (fase 1)</i>		5.000,00 €
<i>f.2) bando Next Generation You (fase 2)</i>	27.172,14 €	2.440,00 €
<i>g) Progetto Alcotra ACN pour tous (n. 8380)</i>	89.889,13 €	71.760,18 €
WP1	16.155,61 €	20.687,27 €
WP2	31.802,11 €	12.090,20 €
WP3	40.235,55 €	30.535,50 €
Spese forfettarie	1.695,86 €	8.447,21 €
Totale spese funzionali	226.117,06 €	193.532,76 €
III - Oneri finanziari		

Cap. 2 - Oneri straordinari	32.131,20 €	10.233,13 €
- Sopravvenienze passive	559,24 €	6.296,39 €
- Arrotondamenti passivi	1,00 €	7,06 €
- Ammortamenti pregressi	3.349,95 €	3.134,64 €
- Ammortamenti 2023	193,59 €	795,04 €
-Accantonamento per cofinanziamento REEPLAI	14.522,00 €	
- Accantonamento 2023 per iniziative future	13.500,00 €	- €
-Accantonamento bando Next Generation You (fase 1)	- €	- €
- Accantonamento 2022 per personale e iniziative 2023	- €	- €
- Interessi passivi	5,42 €	
Totale oneri finanziari	32.131,20 €	10.233,13 €
TOTALE USCITE in c/esercizio	449.628,72 €	391.614,33 €
Avanzo/disavanzo	3.939,16 €	41.389,41 €



NOTE ESPLICATIVE

BILANCIO 2023

1) Note informative

Nel corso dell'anno 2023 la Fondazione ha ottenuto i seguenti contributi:

Contributo in c/esercizio R.A.V.A.	€ 140.000,00	
Contributo in c/esercizio Comune Morgex	€ 10.000,00	
Contributo in c/esercizio Ministero	€ 33.560,20	
Contributo Fondazione CRT bando erogazioni ordinarie 2023	€ 25.000,00	
Contributo Compagnia di San Paolo bando Next Generation You Fase 2	€ 27.172,14	
Contributo Compagnia San Paolo per progetto "Lessico familiare"	€ 34.518,10	
Contributo fiscale 5 per mille	€ 2.560,61	
Contributi privati	€ 450,00	
Contributi privati per Rencontres de l'Archet	€ 4.050,00	
Contributo progetto Alcotra ACN pour tous	€ 112.039,82	
Contributo EU Progetto Europa creativa REEPLAI	€ 2.356,00	
Erogazione liberale CVA	€ 5.000,00	
	Totale	€ 396.706,87

(cfr. prospetto riepilogativo dei contributi)

In aggiunta a tali entrate sono stati percepiti corrispettivi per visite e attività didattica per € 2.442,00 (la Fondazione Sapegno ha aperto P.IVA 01286410079 in data 16 giugno 2023).

2) Criteri di valutazione e principi contabili

Il presente bilancio è redatto secondo i principi di competenza economica, secondo il presupposto della continuità, nel rispetto dei principi della chiarezza, veridicità, comparabilità e correttezza e sono stati applicati i principi generali di bilancio previsti dal Principio n. 1 dei Principi contabili per gli Enti non profit (OIC-CNDCEC-Agenzia per il terzo settore).

Inoltre, le voci di bilancio sono state espone come segue e con i seguenti criteri di valutazione ed esposizione:

- 1) i debiti e i crediti sono iscritti al loro valore nominale;
- 2) gli oneri ed i proventi sono attribuiti all'esercizio per competenza;
- 3) i contributi in c/esercizio erogati dalla R.A.V.A. ad integrazione dei ricavi sono attribuiti all'esercizio per competenza;

4) i contributi in c/esercizio con vincolo di destinazione stanziati dalla Compagnia di San Paolo e/o da altri soggetti sono attribuiti all'esercizio per competenza in relazione ai costi ai quali ineriscono.

3) Contenuto voci di bilancio

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

CAPITOLO 1 – DISPONIBILITÀ

A) Disponibilità liquide

- Denaro in Cassa e Carte Prepagate	859,03 €
- Denaro in Banca	395.098,44 €

B) Disponibilità non liquide

- **Crediti diversi**

I crediti diversi ammontano ad € 131.776,21 e risultano così composti:

Crediti verso clienti	306,00 €
Crediti per rimborso spese di gestione immobile dal Comune di Morgex	4.290,75 €
Crediti per Contributo Progetto Alcotra ACN pour tous	37.000,00 €
Crediti per Contributo Fondazione CRT bandi erogazioni ordinarie 2022-23	40.000,00 €
Crediti v/Intesa Sanpaolo progetto "Lessico Familiare"	30.000,00 €
Crediti v/Intesa Sanpaolo bando "Next generation you"	15.000,00 €
Crediti v/RAVA anno 2022 Progetto Alcotra n. 4110 Far Conoscere	5.055,02 €
Crediti per ritenute lavoro autonomo	124,44 €
Totale	131.776,21 €

- **Risconti attivi:**

I risconti attivi sono riferiti interamente ad assicurazioni per un importo di € 950,70.

CAPITOLO 2 – IMMOBILIZZAZIONI

I. Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	saldo iniziale	amm.to esercizi precedenti	Amm.to dell'esercizio	Fondo Amm.to	Residuo al 31.12.20
Sito Web	3.610	3.610	0	3.610	0
Software	2.562	2.562	0	2.562	0
Oneri da ammortizzare	3.980,43	3.980,43	0	3.980,43	0
Totale	10.152,43	10.152,43	0	10.152,43	0

Si precisa quanto segue:

- a) **Oneri da ammortizzare:** la voce è costituita dagli oneri sostenuti nel 2011 per l'insediamento nella sede di Morgex;
- b) **Software:** si riferisce ai punti multimediali acquistati nel 2014 ed installati nei locali adibiti a biblioteca della sede di Morgex.

II. Immobilizzazioni materiali

Descrizione	saldo iniziale	amm.to esercizi precedenti	Importo non ammortizzabile	incremento dell'esercizio	Amm.to dell'esercizio	Fondo Amm.to	Residuo al 31.12.23
Biblioteca	40.997,72	40.997,72		-	-	40.997,72	-
Fondo Solmi	15.000,00	-	15.000,00			-	15.000,00
Macchine ufficio elettroniche	49.473,45	46.425,53		406,38	1.488,19	47.913,72	1.966,11
Mobili d'ufficio	9.591,20	8.333,09		842,30	118,43	8.451,52	1.981,98
Arredi e attrezzature	136.843,08	133.722,62		687,20	1.936,92	135.659,54	1.870,74
Totale	251.905,45	229.478,96	15.000,00	1.935,88	3.543,54	233.022,50	20.818,83

Si precisa quanto segue:

- a) **Macchine d'ufficio:** nel corso del 2023 sono stati effettuati acquisti per € 406,38.
- b) **Mobili d'ufficio:** nel corso dell'esercizio sono stati effettuati acquisti per € 842,30.
- c) **Arredi e attrezzature:** nel corso dell'esercizio sono stati effettuati acquisti per € 687,20
- d) **Fondo Solmi:** nel corso dell'anno 2016 la Fondazione ha ricevuto un lascito culturale dalla famiglia di Sergio Solmi, versando alla stessa una somma pari ad € 15.000 che è stata totalmente coperta dal contributo erogato a favore della Fondazione dalla Regione Autonoma Valle d'Aosta; si precisa che il valore "simbolico" attribuito alle opere letterarie di Sergio Solmi (Euro 15.000) non è ammortizzabile in quanto tali opere non si usurano nel tempo ovvero non è possibile stimarne la vita utile residua che è illimitata.

e) **Biblioteca:** tale voce include gli arredi acquistati inizialmente per la biblioteca.

Si evidenzia che la quota del “Fondo Solmi” negli anni scorsi era ricompresa nella voce “Biblioteca”.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Tale voce è rappresentata esclusivamente da un deposito cauzionale SIAE.

Fondo ammortamento

Fondo ammortamento al 01/01/2023	239.631,39 €
<u>Ammortamento dell'esercizio</u>	<u>3.543,54 €</u>
Fondo ammortamento al 31/12/2023	243.174,93 €
di cui:	
Fondo amm.to imm. immateriali	10.152,43 €
Fondo amm.to imm. materiali	233.022,50 €

PASSIVO, POSTE RETTIFICATIVE e PATRIMONIO NETTO
--

CAPITOLO 1 – PASSIVO

A) PASSIVO

1) Debiti diversi:

I debiti diversi ammontano ad € 138.317,64 e risultano così composti:

Erario c/imposta sost. riv. TFR	27,69 €
Iva su vendite	925,86 €
Erario c/rit. Lavoro dipendente	
Inps c/contrib. Lav dip.	245,17 €
Ritenute lav. Autonomi	653,79 €
Inail	59,73 €
Debiti diversi	124.598,40 €
Retribuzioni	11.807,00 €
Totale	138.317,64 €

La voce “debiti diversi” per € **124.598,40** corrisponde alle quote versate alla Fondazione Sapegno, nella sua qualità di capofila (“coordinator”) del progetto *REEPLAI. Readers of Europe Play Learn and Interact* – Project 101128588 Creative Europe Cooperation projects call for proposals CREA-CULT-2023-COOP-1 *CREA Lump Sum Grants*. Come da Grant Agreement siglato con l’EACEA (European Education and Culture Executive Agency), la Fondazione ha l’obbligo di distribuire, secondo il budget presentato nella call, il 79% dell’acconto ricevuto dall’EACEA come segue:

Distribution of the 79% of amount received from EACEA (advance payment)	
Fondazione Santagata per l’Economia della Cultura	26.096,80 €
Camara Municipal Obidos	50.369,60 €
NGO "Ukrainian Association of Culturologists – Lviv”	23.144,80 €
Lviv Municipal Library	24.987,20 €
TOTALE PARTNER	124.598,40€

2) *Debiti per TFR*

Fondo TFR al 31/12/2022	65.660,89 €
Accantonamento 2023	7.411,82 €
Fondo TFR al 31/12/2023	73.072,71 €

3) *Debiti verso fornitori*

I debiti verso fornitori al 31/12/2023 ammontano ad € 20.720,55

4) *Fatture da ricevere:*

Descrizione	Importo
DPO Privacy	593,56 €
Totale fatture da ricevere anno 2021	593,56 €
Studio Legale Roullet Scalise	115,38 €
Medori (DPO privacy)	593,56 €
Tot. Fatture da ricevere anno 2022	708,94 €
Emolumento Belotti	69,93 €
Emolumento e rimborso Camuncoli	55,90 €
Google	23,57 €
Rimborsi Germano	282,60 €
Terranova	2.600,00 €
Telecom Italia	194,64 €
BUZZI, NOTARO & ANTONIELLI d'OULX	4.108,86 €
Fastweb	14,58 €
Emolumento Viale	5.155,90 €
Planet per servizio di amplificazione	915,00 €
Studio Legale Roullet Scalise	1.600,00 €
Aragno	1.260,00 €
DPO quota 2023	593,00 €
Emolumento Patota	2.000,00 €
CVA	334,40 €
Fondazione Santagata	5.891,14 €
Studio D'Aquino Paolo	9.198,80 €
Emolumento Cascella	1.500,00 €
Tot. Fatture da ricevere anno 2023	35.798,32 €
Totale fatture da ricevere	37.100,82 €

B) RATEI PASSIVI:

€ 22.984,24

Il conto si compone come di seguito evidenziato:

- Rateo stipendi € 18.283,20
- Rateo contributi € 4.701,04

C) RISCOINTI PASSIVI

€ 65.566,56

I risconti passivi presentano un saldo iniziale al 01/01/2023 pari ad € 94.760,00 così dettagliato:

- Contributo Compagnia di San Paolo bando Next Generation You € 20.387,86
- Contributo Compagnia San Paolo per progetto "Lessico famigliare" € 12.681,90

A tale importo si aggiunge il contributo per il progetto REEPLAI pari a € 32.496,80.

D) **FONDO ACCANTONAMENTO ALCOTRA E ALTRI**

L'importo al 31/12/2023 ammonta ad € 28.022,00.

La Fondazione ha effettuato mirati accantonamenti in vista dei futuri costi che verranno sostenuti:

Fondo accantonamento al 01/01/2023		35.114,97 €
-utilizzo acc.to 2020	-	14.000,00 €
- utilizzo acc.to 2021	-	21.114,97 €
- acc.to Progetto europeo Reeplay		14.522,00 €
- Acc.to per costi 2024		13.500,00 €
Totale		28.022,00 €

CAPITOLO 2 – PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto al 31/12/2023 ammonta ad € 164.117,91 e si compone come di seguito dettagliato.

Fondo di dotazione costituito dalla Regione Autonoma Valle d'Aosta	154.937,07 €
Avanzi/disavanzi al 31/12/2022	19.763,68 €
Utilizzo avanzo anno 2023	-14.522,00 €
Avanzo anno 2023	3.939,16 €
Totale patrimonio netto	164.117,91 €

CONTO ECONOMICO**ONERI****CAPITOLO 1 – SPESE ORDINARIE****I – SPESE DI GESTIONE****A) Spese gestione immobile € 26.520,44**

Energia elettrica **	2.451,44 €
Riscaldamento *	13.405,38 €
Assicurazione	2.380,39 €
Pulizie	2.819,31 €
Rifiuti	352,00 €
Acquedotto*	47,76 €
Spese di manutenzione impianti *	3.502,56 €
Vigilanza*	1.561,60 €

* = netto rimborso Comune di Morgex per 1/3 ** = netto rimborso Comune di Morgex per i 2/3

B) Spese di gestione diverse € 164.860,02

- Telefonia	2.288,66 €
- Cancelleria, spese postali e bancarie	2.056,38 €
Di cui	
Cancelleria	1.658,97 €
Spese postali	165,36 €
Spese bancarie	232,05 €
- Canone stampante	1.260,51 €
- Compensi a terzi	15.345,69 €
Di cui	
Studio Dott. Paolo D'Aquino	11.831,56 €
CTI	350,01 €
Studio legale Rouillet Scalise	1.746,40 €
Consulente del lavoro	824,72 €
Dpo + quota 2023	593,00 €
- Personale: personale d'ufficio e biblioteca	78.498,42 €
<i>di cui accantonamento T.F.R.</i>	4.314,82 €
- Personale: direzione	54.772,80 €
<i>di cui accantonamento T.F.R.</i>	3.097,00 €

- Personale: nuove assunzioni/collaborazioni		4.845,00 €
<i>di cui Next Generation You fase 2</i>		4.845,00 €
- Spese di rappresentanza		137,20 €
- Comunicazione e digitalizzazione (canoni web, catalogo online, servizi)		4.353,36 €
Di cui	Canone per servizi	3.160,63 €
	Servizi vari	1.156,13 €
	Hosting	36,60 €
- Spese in ottemperanza al D.L. 81/08 e altre spese		1.006,00 €
- Quote associative e polizza RC patrimoniale		260,00 €
- Oneri fiscali e diritti		36,00 €

* i costi del personale sono stati sostenuti per euro 16.000,00 dal Progetto Alcotra “ACN pour tous” n. 8380 e per euro 2.040,00 dal Progetto REEPLAI. La quota di cofinanziamento della Fondazione nell’ambito del progetto Next Generation You fase 2 (Compagnia di San Paolo) per il personale è stata pari a euro 7.484,00.

II. SPESE FUNZIONALI

A) Per il funzionamento degli organi

€ 3.094,10

<i>a) Per il funzionamento degli organi</i>	3.094,10 €
- Consiglio di amministrazione: rimborsi	
- Rimborsi Presidente e personale	494,10 €
- Comitato Scientifico: rimborsi	
- Revisore dei conti	2.600,00 €

Per le deliberazioni di sua competenza, il Consiglio di amministrazione si è riunito quattro volte con possibilità di collegamento telematico: il 16 febbraio, il 31 marzo, il 29 novembre e l’11 dicembre 2023. La possibilità di partecipazione alle riunioni tramite videoconferenza ha consentito di non sostenere alcun costo.

Per i membri del Comitato lo Statuto prevede (art. 13, 4), oltre al rimborso delle spese sostenute, un emolumento determinato dal CdA: d'accordo con i membri del Comitato scientifico, il CdA ha disposto che a partire dal 1° maggio 2013 tale gettone venisse azzerato e fossero **rimborsate le sole spese sostenute** dai membri del CS per l'attività svolta, pari nel 2023 a euro 0, dal momento che le riunioni (organizzate il 14 gennaio, il 15 settembre e il 7 ottobre 2023) sono state organizzate in forma telematica o in occasione del seminario.

B) Per iniziative scientifiche e culturali

• Per iniziative scientifiche e culturali

€ 100.461,69

- Convegni, seminari, esposizioni e animazione culturale (il dettaglio nelle note esplicative)		56.761,26 €
di cui	Rencontres de l'Archet e Giornata Sapegno	22.683,28 €
	Convegni su "Manzoni e la scuola" e su "Nino Borsellino (1929 - 2021), critico e storico della letteratura italiana"	6.650,15 €
	Animazioni culturali : Manzoni a Bruxelles	297,00 €
	Francofonia: « Ce coin de terre » : hommage à Thérèse Charles écrivaine entre modernité et tradition	354,8 €
	Incontri letterari	2.987,70 €
	Esposizione e Giornata Mafrica: "Crossover. Supereroi in Torre"	23.788,33 €
- Pubblicazioni		1.760,00 €
- Spese di catalogazione e implementazione biblioteca e archivio		1.666,52 €
- Laboratori e Progetti con le scuole		5.755,81 €
- Progetti di ricerca (sostenuti da CSP)		34.518,10 €

C) PER PREMI E BORSE DI RICERCA

<i>c) Per Premi e Borse di ricerca</i>	5.500,00 €
Premio Sapegno	3.000,00 €
Premio Serianni	2.500,00 €

D) BANDO NEXT GENERATION YOU

Nel corso del 2023 la spesa sostenuta è pari a € 27.172,14 per la Fase 2. *

*Cofinanziamento escluso. Cfr. budget allegato.

E) PROGETTO ALCOTRA ACN POUR TOUS (n. 8380)

Si evidenzia di seguito il dettaglio delle spese sostenute.

<i>g) Progetto Alcotra ACN pour tous (n. 8380)</i>	89.889,13 €
WP1	16.155,61 €
WP2	31.802,11 €

WP3	40.235,55 €
Spese forfettarie	1.695,86 €

III – ONERI FINANZIARI

€ 5,42

CAPITOLO 2: ALTRI ONERI

La voce risulta così composta:

- <i>Sopravvenienze passive</i>	559,24 €
- <i>Arrotondamenti passivi</i>	1,00 €
- <i>Ammortamenti pregressi</i>	3.349,95 €
- <i>Ammortamenti 2023</i>	193,59 €
- <i>Accantonamento per cofinanziamento REEPLAI</i>	14.522,00 €
- <i>Accantonamento 2023 per iniziative future</i>	13.500,00 €

Situazione fiscale

La Fondazione, riconosciuta ONLUS, non è un ente con fine di lucro, non è soggetto passivo ai fini delle imposte sul reddito e ai fini IRAP.

ENTRATE

CAPITOLO 1 E 2 – PROVENTI ORDINARI E STRAORDINARI

Contributi Compagnia di San Paolo di Torino: riepilogo 2023

- Compagnia di San Paolo per il progetto “Lessico Familiare” (deliberato il 16/5/2022 con scadenza il 30/04/2024)

importo stanziato	riscosso	da riscuotere	utilizzato	utilizzo residuo
-------------------	----------	---------------	------------	------------------

(2022) 70.000,00	(2022) 40.000,00	30.000,00	(2022) 22.800,00 (2023) 34.518,10	(2022) 47.200,00 (2023) 12.681,90
------------------	------------------	-----------	--------------------------------------	--------------------------------------

- Compagnia di San Paolo nell'ambito del bando "Next Generation You" Fase 2 per l'attuazione del piano di sviluppo strategico (deliberato il 16/5/2022 con scadenza il 31/03/2024)

importo stanziato	riscosso	da riscuotere	utilizzato	utilizzo residuo
(2022) 50.000,00	(2022) 35.000,00	15.000,00	(2022) 2.440,00 (2023) 27.172,14	(2022) 47.560,00 (2023) 20.387,86

Contributo Fondazione CRT (attività ordinaria)

importo stanziato	Riscosso	da riscuotere	utilizzato	utilizzo residuo
(2022) 15.000,00	(2022) 0,00	15.000,00	(2022) 15.000,00	0,00
(2023) 25.000,00	(2023) 0,00	25.000,00	(2023) 25.000,00	0,00

Contributi da EE.LL: riepilogo 2023

- Contributo ordinario Regione Autonoma Valle d'Aosta

importo stanziato	riscosso	da riscuotere	utilizzato	utilizzo residuo
In c/esercizio (2023) 140.000,00	(2023) 140.000,00	0,00	(2023) 140.000,00	0,00

- Contributi dal Comune di Morgex

importo stanziato	riscosso	da riscuotere	utilizzato	utilizzo residuo
In c/esercizio (2023) 10.000,00	(2023) 10.000,00	0,00	(2023) 10.000,00	0,00

Contributi statali: riepilogo 2023

- Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo

importo stanziato	Riscosso	da riscuotere	utilizzato	utilizzo residuo
Per iniziative culturali (2023) 33.560,20	(2023) 33.560,20	0,00	33.560,20	0,00

Contributi da Privati: riepilogo 2023

- Erogazioni liberali da privati

importo stanziato	riscosso	da riscuotere	utilizzato	utilizzo residuo
(2023) 450,00	(2023) 450,00	0,00	(2023) 450,00	0,00

- Contributi privati per “Rencontre de l’Archet”

importo stanziato	riscosso	da riscuotere	utilizzato	utilizzo residuo
(2023) 4.050,00	(2023) 4.050,00	0,00	(2023) 4.050,00	0,00

- Erogazione liberale CVA

importo stanziato	riscosso	da riscuotere	utilizzato	utilizzo residuo
(2023) 5.000,00	(2023) 5.000,00	0,00	(2023) 5.000,00	0,00

Contributo fiscale del 5 per mille

L’importo al 31/12/2023 ammonta ad € 2.560,61.

Contributo progetto n. 4110 “Faire Connaître”

Importo stanziato	Riscosso	Da riscuotere	Utilizzato*	Utilizzo residuo
(2018) 1.600,00	(2018) 0,00	(2018) 1.600,00	(2018) 1.600,00	0,00
	(2019) 0,00	(2019) 1.600,00		

	(2020) 1.600,00	(2020) 0,00		
(2019) 23.420,00	(2019) 0,00	(2019) 23.420,00	(2019) 23.420,00	0,00
	(2020) 6.486,00	(2020) 16.934,00		
	(2021) 16.934,00	(2021) 0,00		
(2021) 20.620,00	(2021) 31.582,00	(2021) -10.962,00	(2021) 20.620,00	0,00
(2022) 16.017,02	(2022) 10.962,00	(2022) 5.055,02	(2022) 16.017,02	0,00

Contributo Alcotra ACN pour tous

Importo stanziato	Riscosso	Da riscuotere	Utilizzato*	Utilizzo residuo
(2021) 5.000,00	(2021) 5.000,00	0,00	(2021) 5.000,00	0,00
(2022) 139.960,18	(2022) 105.000,00	(2022) 34.960,18	(2022) 139.960,18	0,00
	(2023) 34.960,18			
(2023) 112.039,82	(2023) 75.039,82	(2023) 37.000,00	(2023) 112.039,82	0,00

Contributo EU Progetto Europa Creativa REEPLAI

Importo stanziato	Riscosso	Da riscuotere	Utilizzato*	Utilizzo residuo
(2023) 34.852,80	(2023) 34.852,80	(2023) 0,00	(2023) 2.356,00	€ 32.496,80

Importo stanziato da UE 43.566 – versato nel 2022 acconto del 79% pari a 34.852,80 – il residuo a saldo

Corrispettivi da visite e attività didattica

L'importo di competenza del 2023 ammonta ad € 2.442,00.

Proventi finanziari

L'importo al 31/12/2023 ammonta ad € 478,61

Altri proventi

- Sopravvenienze attive	4.303,13 €
- Arrotondamenti attivi	0,30 €

CAPITOLO 3 - ACCANTONAMENTI

- Utilizzo accantonamento 2020 per iniziative e catalogaz. 2021-2023	14.000,00 €
- Utilizzo accantonamento 2021 per iniziative e catalogazione 2023	21.114,97 €

CAPITOLO 4 – RISERVA PER DECISIONE ORGANI ISTITUZIONALI

L'importo al 31/12/2023 ammonta ad € 14.522,00

5) Altre informazioni

Passività/attività non risultanti dallo stato patrimoniale.

Si evidenzia che non vi sono passività o attività non risultanti dallo stato patrimoniale.



NOTE DEL DIRETTORE BILANCIO CONSUNTIVO 2023

ENTRATE

A complemento della *Relazione dettagliata sulle attività svolte nel 2023*, allegata al presente bilancio, nella quale sono state descritte le numerose iniziative realizzate dalla Fondazione (i cui costi sono dettagliati nelle *Note esplicative*), si segnala che rispetto al passato il bilancio consuntivo 2023 evidenzia un ulteriore sforzo finalizzato al perseguimento della differenziazione delle entrate: accanto ai contributi ordinari erogati dall'Amministrazione regionale (€ 140.000,00) e dal Comune di Morgex (€ 10.000,00), in linea con il 2022, e al contributo a sostegno dell'attività concesso dal Ministero della Cultura ex art. 1 Legge 534/1996 (pari a € 33.560,27), anch'esso in linea con il 2022, la Fondazione ha infatti:

-ottenuto dalla Fondazione CRT, nell'ambito dei bandi "erogazioni ordinarie 2023", un contributo di € 25.000,00 per il progetto "Crossover al castello: la Tour de l'Archet tra letteratura, arte, fumetto e storia" (il contributo CRT è dunque in aumento di 10.000 euro rispetto all'anno precedente);

-ottenuto per la prima volta un'erogazione liberale da CVA (pari a € 5.000,00);

-ottenuto il finanziamento del progetto "REEPLAI. REaders of Europe Play, Learn and Interact", presentato il 9 marzo 2023 nell'ambito del programma "Europa creativa" (accordo di sovvenzione n. 101128588).

A seguito della firma del Grant Agreement con l'UACEA, il progetto è stato avviato in data 1° novembre 2023 e si concluderà il 31 ottobre 2025. Il contributo accordato dall'Unione europea alla Fondazione è complessivamente pari a € 43.566,00 ai quali vanno aggiunti € 14.522,00 di cofinanziamento da parte della Fondazione stessa. Come da budget allegato, fra le entrate 2023 è stata imputata la quota di finanziamento EU atta a sostenere le azioni previste dal cronoprogramma per i primi due mesi di progetto, esclusivamente in carico al personale della Fondazione (per il quale sono previsti € 24.500,00 nell'arco di 24 mesi e dunque € 1.020,00 al mese), e la quota del primo bimestre delle spese forfettarie al 7% ammesse nell'ambito del progetto (pari complessivamente a € 3.800,00 euro per 24 mesi dunque a € 158,00 al mese): l'importo di competenza 2023 ammonta pertanto a € 2.356,00. Si è poi accantonata la quota necessaria ad assicurare la copertura del cofinanziamento di € 14.522,00, reperita nella riserva vincolata a decisione da parte del CdA all'interno del patrimonio della Fondazione (in eccedenza rispetto al fondo di dotazione).

Ulteriori risorse sono state ottenute:

-per un valore di € 2.442,00 tramite l'apertura della Partiva IVA: nel secondo semestre dell'anno sono state previste modifiche tariffe di ingresso alla mostra estiva, alle visite guidate alla sede e alla biblioteca per scolaresche, centri estivi e utenti over 18 anni¹;

-per un valore di € 2.560,61 dal cinque per mille;

¹ Ingresso Mostra: 4 euro; gratuito: 0-18 anni – persone disabili e relativo accompagnatore.

Visite guidate al castello: 3 euro; gratuito: 0-18 anni – persone disabili e relativo accompagnatore.

Visita guidata con atelier per centri estivi: 3 euro a bambino (gratuito: assistenti e bambini con disabilità).

Visita guidata scolaresche: 3 euro / 5 euro a bambino (gratuito: docenti e bambini con disabilità).

- per un valore di € 4.050,00 dalla compartecipazione alle spese del seminario da parte dei dottorandi;
- per un valore di € 450,00 da erogazioni liberali.

Fra le entrate si segnalano inoltre le quote di competenza 2024 di progetti pluriennali presentati negli scorsi anni:

-€ 112.039,82 per il progetto n. 8380 “Art, Culture, Nature pour tous” ammesso al finanziamento nell’ambito dei bandi Interreg Alcotra V-A Francia/Italia 2014/2020.

Il progetto si è chiuso il 31 maggio 2024. Oltre ai servizi documentati fra le uscite (WP1, WP2, WP3), ha permesso di coprire alcune forniture utili allo svolgimento delle azioni tramite spese forfettarie per un valore di € 1.695,86 e di assicurare per gli ulteriori € 6.856,93 previsti fra le spese forfettarie la copertura di costi di gestione e per € 16.000,00 la copertura del personale dell’ente.

-€ 27.172,14 per la realizzazione, entro il 31 marzo 2024, del piano strategico di sviluppo redatto nell’ambito del bando “Next Generation You – fase 2” con il sostegno della Compagnia di San Paolo per € 50.000,00 e un cofinanziamento della Fondazione per € 17.400,00 (come da budget allegato, che costituisce parte integrante del presente bilancio ed è naturalmente vincolato all’attuazione del progetto, nel rispetto delle azioni e del cronoprogramma previsti e comunque secondo quanto concordato nei monitoraggi e nei confronti quadrimestrali con la Compagnia di San Paolo);

-€ 34.518 per la realizzazione, entro il 30 aprile 2024, del progetto “Lessico familiare” (come da budget allegato, che costituisce parte integrante del presente bilancio ed è naturalmente vincolato all’attuazione del progetto);

€ 35.114,97 euro sono inoltre stati imputati grazie ai mirati accantonamenti realizzati nel 2020 e nel 2021 per sostenere l’attività dell’ente.

Alle suddette entrate vanno aggiunte infine i proventi derivanti dalle competenze bancarie per un valore di € 478,61 e le sopravvenienze attive per un valore di € 4.303,13.

Si ricorda che il 14 gennaio 2023 si è concluso anche il progetto n. 4110 “Far Conoscere” Interreg V-A Alcotra Francia/Italia 2014-2020 rispetto al quale si segnala che le successive rimodulazioni delle azioni di competenza della Fondazione, resesi necessarie a causa del contesto pandemico (e sempre condivise con la Struttura Analisi scientifiche e Progetti cofinanziati della Regione autonoma Valle d’Aosta), hanno comportato, da un lato, una diminuzione dei costi ipotizzati per servizi e beni (pari a € 49.492,02 euro a fronte di una previsione di € 68.700,00) e, dall’altro, un importante aggravio del lavoro in capo al personale della Fondazione, per il quale erano stati previsti nel budget soli 12.160,00 euro da riconoscersi forfettariamente. Il Segretariato congiunto ha accolto in data 4 febbraio 2022 la richiesta di RAVA di riconoscere una quota più importante di quanto preventivato a favore del personale della Fondazione. In data 17 gennaio 2024, la Soprintendenza per i Beni e le Attività culturali della Regione autonoma Valle d’Aosta ha inoltre formalmente comunicato (PEC prot. am5m5m9/2024/0000355) che, a fronte dell’erogazione (delle prime due *tranches* previste da convenzione approvata con deliberazione della Giunta regionale n. 1235 del 13 settembre 2019, rimangono da erogare le risorse previste da convenzione a saldo delle attività svolte (per un massimo del 30% pari ad euro 24.258,00), precisando tuttavia “che l’erogazione alla Fondazione delle risorse residue sopra indicate sarà condizionata dall’esito della certificazione finale delle spese da parte dell’Autorità di Certificazione su quanto fatturato nell’esercizio precedente”. Data questa incertezza, prudenzialmente né il consuntivo 2023 né il previsionale 2024 assestato sulle risultanze del consuntivo tengono conto della possibilità di tale ulteriore entrata, che verrà eventualmente integrata quale sopravvenienza attiva.

Le Entrate 2023 ammontano a 453.567,88 euro.

USCITE

Per quanto riguarda le spese di **gestione dell'immobile** si evidenzia un dato sostanzialmente in continuità con l'anno precedente (€ 26.520,44 a fronte di € 27.914,58) grazie alla leggera diminuzione dei costi di energia elettrica e riscaldamento, ma comunque in netta crescita rispetto al passato (€ 22.190,06 del 2021).

In linea con la previsione i costi del personale, composto da tre impiegate a tempo indeterminato, fra le quali la direttrice (si segnala che la voce relativa ai costi del direttore è comprensiva dell'indennità di direzione pari a 5.000,00 annui onnicomprensivi deliberata dal CdA in data 31 marzo 2023) e, nel 2023, dai costi di un tirocinio semestrale attivato in data 5 luglio 2023.

In aumento rispetto al passato le spese di gestione diverse e in particolare i **compensi a terzi** (+ 4.000,00 euro rispetto al 2022) a causa del continuo incremento delle incombenze amministrative e degli adempimenti normativi cui la Fondazione deve ottemperare in qualità di ente strumentale.

In linea con le annualità precedenti ed estremamente contenute grazie al ricorso a riunioni telematiche, che hanno consentito un notevole abbattimento dei costi, le spese per il **funzionamento degli organi** (soli € 3.094,10 di cui € 2.600,00 per il revisore dei conti).

Per quanto riguarda le iniziative, il consuntivo 2023 segnala **un netto superamento del volume delle attività (ricerca-formazione-animazione culturale) rispetto alle annualità precedenti**: nel 2023 sono stati spesi, infatti, per iniziative scientifiche e seminari, laboratori, animazione culturale, pubblicazioni, progetti con le scuole e progetti di ricerca € **100.461,69** (€ 64.709,60 impegnati per le medesime voci nel 2022, € 60.805,64 euro nel 2021, 49.841,09 nel 2019), cui vanno sommate le attività realizzate nell'ambito, in particolare, del WP3 del progetto "ACN pour tous" (€ 40.235,55) e i Premi Sapegno e Serianni (€ 5.500,00).

In considerazione del vincolo posto dalla Soprintendenza archivistica e bibliografica del Piemonte e della Valle d'Aosta sui "complessi archivistici e bibliografici Natalino Sapegno, Sergio Solmi, Lea Ritter Santini, Giulio Augusto Levi", in ragione del loro notevole interesse culturale (vincolo perfezionato con decreti del Soprintendente archivistico del 17 e del 19 gennaio 2024, ma già attivo dalla comunicazione trasmessa alla Fondazione dalla suddetta Soprintendenza in data 24 ottobre 2023), sono stati accantonati infine € 13.500,00 per ottemperare nel 2024 all'obbligo previsto ai sensi del decreto legislativo n. 42 del 2004 e successive modificazioni, e in particolare degli artt. 29, 30, 32-37, 43, per l'ente che custodisce materiali sottoposti a vincolo della Soprintendenza di conservare, ordinare e inventariare tutta la documentazione conservata, a partire dal Fondo Solmi, come da deliberazione del CdA nella seduta dell'11 dicembre 2023.

Le uscite 2023 ammontano a € 449.628,72. Il bilancio chiude pertanto con **un avanzo pari a 3.939,16 euro**, che potrà essere legittimamente impiegato (essendo ad oggi ricostituito interamente il fondo di dotazione originario), previa deliberazione del CdA, a sostegno dell'attività istituzionale dell'Ente nel 2024.

La Direttrice
Dott.ssa Giulia Radin



BUDGET

**BANDI E PROGETTI
SOSTENUTI DALLA COMPAGNIA DI SAN PAOLO**

BANDO NEXT GENERATION YOU (fase 2)

COMPAGNIA DI SAN PAOLO

	2022	2023	2024	
Rafforzare i processi di digitalizzazione				
Mappatura e proposte strategiche	2.440,00 €	3.660,00 €		
Telefonia con sistema VOIPE e mistofibra		3.285,46 €		
Formazione del personale		1.195,60 €	1.708,00 €	
Sviluppo sezione prenotazioni online		- €	2.440,00 €	
Digitalizzazione BMF		- €	4.270,00 €	
Differenziare le risorse (fundraising)				
Consulenza: mappatura e stesura bandi		6.000,00 €	1.500,00 €	
Formazione del personale			2.000,00 €	
Migliorare la strategia di comunicazione				
Identità visiva		1.903,20 €	2.000,80 €	
Potenziamento sito web		3.579,48 €	1.642,12 €	
Campagna nazionale		3.806,40 €		
Comunicazione sul territorio e formazione		3.742,00 €	1.260,00 €	
Rafforzare l'organico e l'offerta didattica				
Tirocinio		4.845,00 €	255,00 €	
Personale interno		7.484,00 €	4.114,94 €	*
Collaboratori esterni		4.268,00 €		
TOTALE	2.440,00 €	43.769,14 €	21.190,86 €	

*quota personale cof. Sapegno 803,00

*quota personale CSP 2024 3311,94

TOTALE 2022+2023+2024

67.400,00

di cui:

CSP	50.000,00 €
F. SAPEGNO	17.400,00 €

nel dettaglio:

CSP 2023	27.172,14 €
CSP 2024	20.387,86 €
CSP 2022	2.440,00 €
TOTALE	50.000,00 €

F. SAP. 2023	16.597,00 €
F. SAP. 2024	803,00 €
TOTALE	17.400,00 €

PROGETTO"LESSICO FAMILIARE" COMPAGNIA DI SAN PAOLO

	contributo complessivo CSP	2022	2023	2024
1. seminario 2022	22.000,00 €	22.000,00 €		
2. Progetto di ricerca Luca Serianni	33.000,00 €	800,00 €	24.518,10 €	7.681,90 €
3. Esportazione "format Parco"	15.000,00 €		10.000,00 €	5.000,00 €
TOTALE	70.000,00 €	22.800,00 €	34.518,10 €	12.681,90 €

Dettaglio n. 2 (progetto di ricerca)

emolumenti referenti scientifici		800	9.245	4000
emolumenti coadiutori			11380,65	
servizi vari (stampa questionari e spedizioni)			1925,21	65
rimborsi viaggi			306,1	
convegno 24 novembre			1660,7	
personale Fondazione				3616,9
TOTALE		800	24.518	7681,9
TOT. 2022+2023+2024	33.000			



BUDGET PROGETTO

ART, CULTURE, NATURE POUR TOUS

N. 8380

PROGRAMMA INTERREG V-A ALCOTRA FRANCIA/ITALIA 2014-2020

Budget dettaglio - Fondazione Sapegno

Ligne budgétaire	Activité	Partenaire	Action	25/04/2017 - 22/02/2020	22/04/2020 - 30/06-2021	2022	2023	Total	Coût unitaire	Quantité	Total
Frais de personnel	WP 0 - Préparation du projet	Fondazione	Personnel interne - Forfait		€ 5.000,00			€ 5.000,00	5.000,00	1	€ 5.000,00
Frais de personnel	WP 1 - Governance et gestion administrative	Fondazione	Personnel interne - Forfait			€ 15.000,00	€ 6.000,00	€ 21.000,00	21.000,00	1	€ 21.000,00
Frais de bureau et Administratifs		Fondazione	Frais de Bureau et Administratifs - Forfait			€ 3.000,00	€ 1.000,00	€ 4.000,00	4.000,00	1	€ 4.000,00
Frais liés au recours à des compétences et à des services externes		Fondazione	Coordination et gestion locale - Jours			€ 22.000,00	€ 7.140,00	€ 29.140,00	310,00	94	€ 29.140,00
Frais liés au recours à des compétences et à des services externes	WP 1.1 Renforcement coopération transfrontalière	Fondazione	Echanges transfrontaliers - Unité			€ 4.000,00		€ 4.000,00	800,00	5	€ 4.000,00
Frais liés au recours à des compétences et à des services externes		Fondazione	"Lo corti": les racines communes - Unité			€ 2.000,00		€ 2.000,00	400,00	5	€ 2.000,00
Frais liés au recours à des compétences et à des services externes		Fondazione	Capitalisation des résultats de "Famille à la montagne" - Jours			€ 1.400,00		€ 1.400,00	280,00	5	€ 1.400,00
Frais de personnel	WP 2 Communication	Fondazione	Personnel interne - Forfait			€ 22.000,00	€ 5.000,00	€ 27.000,00	27.000,00	1	€ 27.000,00
Frais de bureau et Administratifs			Frais de Bureau et Administratifs - Forfait			€ 4.000,00	€ 1.000,00	€ 5.000,00	5.000,00	1	€ 5.000,00
Frais liés au recours à des compétences et à des services externes		Fondazione	Graphisme et communication - Jours			€ 12.500,00	€ 2.300,00	€ 14.800,00	400,00	37	€ 14.800,00
Frais liés au recours à des compétences et à des services externes		Fondazione	Impression et expédition jeu de table - Unité			€ 12.000,00		€ 12.000,00	24,00	500	€ 12.000,00
Frais liés au recours à des compétences et à des services externes		Fondazione	Vidéo "Morgex, l'Europe est ici" - Jours			€ 6.000,00	€ 2.000,00	€ 8.000,00	400,00	20	€ 8.000,00
		Fondazione	Impression affiches, dépliants - Unité			€ 2.760,00		€ 2.760,00	690,00	4	€ 2.760,00
Frais liés au recours à des compétences et à des services externes		Fondazione	Annonces publicitaire et affichages - Unité			€ 6.900,00		€ 6.900,00	2.300,00	3	€ 6.900,00
		WP 2.1 Communication transfrontalière	Fondazione	Brochure abeilles et pollinisateurs - Unité				€ 1.400,00	€ 1.400,00	0,28	5000
Frais de personnel	WP 3 - Montagnes Accueillantes	Fondazione	Personnel interne - Forfait			€ 32.000,00	€ 5.000,00	€ 37.000,00	37.000,00	1	€ 37.000,00
Frais de bureau et Administratifs		Fondazione	Frais de Bureau et Administratifs - Forfait			€ 7.000,00	€ 1.000,00	€ 8.000,00	8.000,00	1	€ 8.000,00
Frais liés au recours à des compétences et à des services externes		Fondazione	Accessibilité et inclusion - Jours			€ 10.000,00	€ 3.800,00	€ 13.800,00	300,00	46	€ 13.800,00
Frais liés au recours à des compétences et à des services externes		Fondazione	Promenades nature en famille - Unité			€ 5.200,00		€ 5.200,00	400,00	13	€ 5.200,00
Dépenses d'équipements		Fondazione	Dispositifs pour l'accessibilité - Unité			€ 8.000,00		€ 8.000,00	€ 4.000,00	2	€ 8.000,00
Dépenses d'équipements		Fondazione	Panneaux de balisage Parcours nature en famille - Unité			€ 2.000,00		€ 2.000,00	€ 100,00	20	€ 2.000,00

Frais liés au recours à des compétences et à des services externes	WP 3.1 - Améliorations pôles d'attractivité	Fondazione	Ateliers artistiques et culturels - Unité			€ 12.000,00	€ 4.000,00	€ 16.000,00	400,00	40	€ 16.000,00
Frais liés au recours à des compétences et à des services externes		Fondazione	Animation des classes scolaires dans le Parc de la lecture - Unité			€ 7.200,00		€ 7.200,00	240,00	30	€ 7.200,00
Frais liés au recours à des compétences et à des services externes		Fondazione	Animation jardin potager didactique "Lo corti" - Unité			€ 1.500,00		€ 1.500,00	300,00	5	€ 1.500,00
Dépenses d'équipements		Fondazione	Nouveaux équipements Parc - Unité				€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 2.500,00	4	€ 10.000,00
Dépenses d'équipements		Fondazione	Jardin potager didactique du Parc - Unité			€ 3.900,00		€ 3.900,00	€ 1.300,00	3	€ 3.900,00
				€ 0,00	€ 5.000,00	€ 202.360,00	€ 49.640,00	€ 257.000,00			€ 257.000,00
								€ 257.000,00		Personnel	€ 90.000,00



BUDGET PROGETTO

REEPLAI

REaders of Europe Play, Learn And Interact

proposals CREA-CULT-2023-COOP-1 (*CREA Lump Sum Grants*)

accordo di sovvenzione n. 101128588

durata: 1° novembre 2023 – 31 ottobre 2025

- sinossi del budget relativo a tutti i partner
- dettaglio del budget in capo alla Fondazione Sapegno
- dettaglio WP1-WP5 di tutto il partenariato

Your Requested EU Grant Amount : 199.313 EUR

<i>BE NR/AE</i>	<i>Acronym</i>	WP 001 PROJECT MANAGEMENT, MONITORING AND EVALUATION	WP 002 CONTENT DESIGN	WP 003 READING GAMES INSTALLATIO NS AND ACTIVITIES	WP 004 CAPACITY- BUILDING AND COMMUNITY ACTIVATION	WP 005 COMMUNICATI ON AND DISSEMINATIO N	Maximum Grant Amount
CENTRO STUDI STORICO-LETTERARI NATALINO SAPEGNO	CSSNS	12.038	5.216	8.256	16.050	2.006	43.566
FONDAZIONE SANTAGATA PER L'ECONOMIA DELLA CULTURA	FS	5.730	1.605	7.454	4.189	13.643	32.620
CAMARA MUNICIPAL DE OBIDOS	CMO	7.544	12.999	18.381	17.393	6.645	62.962
Non-profit public organization "Ukrainian Association of Culturologists - Lviv"	LVIV-UAC	4.695	7.704	1.364	10.192	4.976	28.931
LVIV MUNICIPAL LIBRARY	LML	2.086	2.086	17.352	2.086	7.624	31.235
TOTAL	Consortium	32.093	29.611	52.807	49.911	34.893	199.314

A. DIRECT PERSONNEL COSTS												
A1. Employees (or equivalent) person months												
Project manager		Financial manager and administration		Project assistant		Communication manager		Capacity building coordinator			A.2 Natural persons under direct contract	
A.3 Seconded persons		A.4 SME Owners without salary		A.5 Volunteers		B. Subcontracting costs		C. Purchase costs				
C.1 Travel and subsistence per travel or day												
Travel		Accommodation		Subsistence			C.2 Equipment (please refer to the Depreciation Cost sheet)		C.3 Other goods, works and services		Consumables	
Services for Meetings, Seminars		Services for communication/promotion/dissemination		Website		Artistic Fees		Other		D. Other cost categories		
D.1 Financial support to third parties		TOTAL DIRECT COSTS INCLUDING SUBCONTRACTING (A+B+C+D)										
E. Indirect costs 7% (rounded to zero decimals)		TOTAL COSTS (A+B+C+D+E)										

Max TOTAL EU Contribution = 75 % of 265.751 € or

Max TOTAL EU Contribution

CENTRO STUDI STORICO-LITTERARI NATALINO SAPEGNO	CSSNS	39.000	24.500	17.500	5.000	2.000	-	-	14.500	-	-	-	-	15.288	4.788	1.400	2.240	1.148	-	10.500	-	2.000	1.500	-	-	7.000	-	-	-	-	54.288	3.800	58.088	43.566
FONDAZION E SANTAGATA PER L'ECONOMIA DELLA CULTURA	FS	26.700	26.700	7.500	3.200	4.000	10.000	2.000	-	-	-	-	-	13.948	6.948	1.880	3.440	1.628	-	7.000	-	-	5.000	-	2.000	-	-	-	-	-	40.648	2.845	43.493	32.620
CAMARA MUNICIPAL DE OBIDOS	CMO	46.593	37.593	15.568	3.058	1.946	5.280	11.741	9.000	-	-	-	-	31.864	7.364	2.200	2.852	2.312	-	24.500	-	2.000	4.500	-	5.000	13.000	-	-	-	78.457	5.492	83.949	62.962	
Non-profit public organization "Ukrainian Association of Culturologists - Lviv"	LVIV-UAC	19.100	13.100	5.100	-	-	3.200	4.800	6.000	-	-	-	-	16.950	2.450	800	570	1.080	-	14.500	-	2.000	4.500	-	3.000	5.000	-	-	-	36.950	2.524	38.574	28.931	
LVIV MUNICIPAL LIBRARY	LML	24.400	14.900	3.200	-	11.700	-	-	9.500	-	-	-	-	14.522	4.522	1.400	1.862	1.260	-	10.000	-	-	-	-	-	10.000	-	-	-	38.922	2.725	41.647	31.235	
TOTAL	Consortium	155.793	116.793	48.868	11.258	19.646	18.480	18.541	39.000	-	-	-	-	92.572	26.072	7.680	10.964	7.428	-	66.500	-	6.000	15.500	-	10.000	35.000	-	-	-	248.365	17.386	265.751	199.313	

BE 001
CENTRO STUDI STORICO-LETTERARI NATALINO
SAPEGNO

		BE 001			BE 001	
		CENTRO STUDI STORICO-LETTERARI NATALINO SAPEGNO				
		UNITS	COST PER UNIT	BENEFICIARY TOTAL COSTS	BE+AE TOTAL COSTS	
Total WORK PACKAGES:				58.088	58.088	
PROJECT MANAGEMENT, MONITORING AND EVALUATION						
WP 001	A. DIRECT PERSONNEL COSTS			15.000	15.000	
	A1. Employees (or equivalent) person months			15.000	15.000	
		Project manager	4	2.500	10.000	10.000
		Financial manager and administration	2	2.500	5.000	5.000
		Project assistant			-	-
		Communication manager			-	-
		Capacity building coordinator			-	-
		A.2 Natural persons under direct contract			-	-
		A.3 Seconded persons			-	-
		A.4 SME Owners without salary			-	-
		A.5 Volunteers			-	-
		B. Subcontracting costs			-	-
		C. Purchase costs			-	-
		C.1 Travel and subsistence per travel or day			-	-
		Travel			-	-
		Accommodation			-	-
		Subsistence			-	-
		C.2 Equipment (please refer to the Depreciation Cost sheet)			-	-
		C.3 Other goods, works and services			-	-
		Consumables			-	-
	Services for Meetings, Seminars, Events			-	-	
	Services for communication/promotion/dissemination			-	-	
	Website			-	-	
	Fees (artistic, speakers, writing, cast, rights, etc)			-	-	
	Production costs and technical costs of prototyping			-	-	

	Short-term rental of surfaces, venues or studios (eg for productions, rehearsals, events etc.)			-	-
	Other (please specify details under worksheet "Comments")			-	-
	D. Other cost categories			-	-
	D.1 Financial support to third parties			-	-
	TOTAL DIRECT COSTS INCLUDING SUBCONTRACTING (A+B+C+D)			15.000	15.000
	E. Indirect costs 7% (rounded to zero decimals)			1.050	1.050
	TOTAL COSTS (A+B+C+D+E) -			16.050	16.050

		CONTENT DESIGN			
WP 002	A. DIRECT PERSONNEL COSTS			2.500	2.500
	A1. Employees (or equivalent) person months			2.500	2.500
	Project manager	1	2.500	2.500	2.500
	Financial manager and administration			-	-
	Project assistant			-	-
	Communication manager			-	-
	Capacity building coordinator			-	-
	A.2 Natural persons under direct contract			-	-
	A.3 Seconded persons			-	-
	A.4 SME Owners without salary			-	-
	A.5 Volunteers			-	-
	B. Subcontracting costs			-	-
	C. Purchase costs			4.000	4.000
	C.1 Travel and subsistence per travel or day			-	-
	Travel			-	-
	Accommodation			-	-
	Subsistence			-	-
	C.2 Equipment (please refer to the Depreciation Cost sheet)			-	-
C.3 Other goods, works and services			4.000	4.000	
Consumables			-	-	
Services for Meetings, Seminars, Events			-	-	
Services for communication/promotion/dissemination			-	-	
Website			-	-	
Fees (artistic, speakers, writing, cast, rights, etc)			-	-	

	Production costs and technical costs of prototyping	1	4.000	4.000	4.000
	Short-term rental of surfaces, venues or studios (eg for productions, rehearsals, events etc.)			-	-
	Other (please specify details under worksheet "Comments")			-	-
	D. Other cost categories			-	-
	D.1 Financial support to third parties			-	-
	TOTAL DIRECT COSTS INCLUDING SUBCONTRACTING (A+B+C+D)			6.500	6.500
	E. Indirect costs 7% (rounded to zero decimals)			455	455
	TOTAL COSTS (A+B+C+D+E) -			6.955	6.955

READING GAMES INSTALLATIONS AND ACTIVITIES							
WP 003	A. DIRECT PERSONNEL COSTS					2.500	2.500
	A1. Employees (or equivalent) person months					2.500	2.500
		Project manager	1	2.500	2.500	2.500	
		Financial manager and administration			-	-	
		Project assistant			-	-	
		Communication manager			-	-	
		Capacity building coordinator			-	-	
		A.2 Natural persons under direct contract			-	-	
		A.3 Seconded persons			-	-	
		A.4 SME Owners without salary			-	-	
		A.5 Volunteers			-	-	
	B. Subcontracting costs					-	-
	C. Purchase costs					7.788	7.788
	C.1 Travel and subsistence per travel or day					4.788	4.788
		Travel	4	350	1.400	1.400	
		Accommodation	14	160	2.240	2.240	
		Subsistence	14	82	1.148	1.148	
		C.2 Equipment (please refer to the Depreciation Cost sheet)			-	-	
		C.3 Other goods, works and services			3.000	3.000	
	Consumables			-	-		
	Services for Meetings, Seminars, Events			-	-		
	Services for communication/promotion/dissemination			-	-		
	Website			-	-		

	Fees (artistic, speakers, writing, cast, rights, etc)			-	-
	Production costs and technical costs of prototyping	1	3.000	3.000	3.000
	Short-term rental of surfaces, venues or studios (eg for productions, rehearsals, events etc.)			-	-
	Other (please specify details under worksheet "Comments")			-	-
	D. Other cost categories			-	-
	D.1 Financial support to third parties			-	-
	TOTAL DIRECT COSTS INCLUDING SUBCONTRACTING (A+B+C+D)			10.288	10.288
	E. Indirect costs 7% (rounded to zero decimals)			720	720
	TOTAL COSTS (A+B+C+D+E) -			11.008	11.008

CAPACITY-BUILDING AND COMMUNITY ACTIVATION							
WP 004	A. DIRECT PERSONNEL COSTS					16.500	16.500
	A1. Employees (or equivalent) person months					4.500	4.500
		Project manager	1	2.500	2.500	2.500	
		Financial manager and administration			-	-	
		Project assistant	1	2.000	2.000	2.000	
		Communication manager			-	-	
		Capacity building coordinator			-	-	
		A.2 Natural persons under direct contract	3	4.000	12.000	12.000	
		A.3 Seconded persons			-	-	
		A.4 SME Owners without salary			-	-	
		A.5 Volunteers			-	-	
		B. Subcontracting costs			-	-	
		C. Purchase costs			3.500	3.500	
		C.1 Travel and subsistence per travel or day			-	-	
		Travel			-	-	
		Accommodation			-	-	
		Subsistence			-	-	
		C.2 Equipment (please refer to the Depreciation Cost sheet)			-	-	
	C.3 Other goods, works and services			3.500	3.500		
	Consumables			-	-		
	Services for Meetings, Seminars, Events	1	2.000	2.000	2.000		
	Services for communication/promotion/dissemination	1	1.500	1.500	1.500		

	Website			-	-
	Fees (artistic, speakers, writing, cast, rights, etc)			-	-
	Production costs and technical costs of prototyping			-	-
	Short-term rental of surfaces, venues or studios (eg for productions, rehearsals, events etc.)			-	-
	Other (please specify details under worksheet "Comments")			-	-
	D. Other cost categories			-	-
	D.1 Financial support to third parties			-	-
	TOTAL DIRECT COSTS INCLUDING SUBCONTRACTING (A+B+C+D)			20.000	20.000
	E. Indirect costs 7% (rounded to zero decimals)			1.400	1.400
	TOTAL COSTS (A+B+C+D+E) -			21.400	21.400

	COMMUNICATION AND DISSEMINATION				
WP 005	A. DIRECT PERSONNEL COSTS			2.500	2.500
	A1. Employees (or equivalent) person months			-	-
	Project manager			-	-
	Financial manager and administration			-	-
	Project assistant			-	-
	Communication manager			-	-
	Capacity building coordinator			-	-
	A.2 Natural persons under direct contract	1	2.500	2.500	2.500
	A.3 Seconded persons			-	-
	A.4 SME Owners without salary			-	-
	A.5 Volunteers			-	-
	B. Subcontracting costs			-	-
	C. Purchase costs			-	-
	C.1 Travel and subsistence per travel or day			-	-
	Travel			-	-
Accommodation			-	-	
Subsistence			-	-	
C.2 Equipment (please refer to the Depreciation Cost sheet)			-	-	
C.3 Other goods, works and services			-	-	
Consumables			-	-	
Services for Meetings, Seminars, Events			-	-	

Services for communication/promotion/dissemination			-	-
Website			-	-
Fees (artistic, speakers, writing, cast, rights, etc)			-	-
Production costs and technical costs of prototyping			-	-
Short-term rental of surfaces, venues or studios (eg for productions, rehearsals, events etc.)			-	-
Other (please specify details under worksheet "Comments")			-	-
D. Other cost categories			-	-
D.1 Financial support to third parties			-	-
TOTAL DIRECT COSTS INCLUDING SUBCONTRACTING (A+B+C+D)			2.500	2.500
E. Indirect costs 7% (rounded to zero decimals)			175	175
TOTAL COSTS (A+B+C+D+E) -			2.675	2.675

DETAILED
CONSOLIDATION

	BE 001			BE 001	BE 002			BE 002	BE 003			BE 003	BE 004			BE 004	BE 005			BE 005	PROJECT
	CENTRO STUDI STORICO-LETTERARI NATALINO SAPEGNO				FONDAZIONE SANTAGATA PER L'ECONOMIA DELLA CULTURA				CAMARA MUNICIPAL DE OBIDOS				Non-profit public organization "Ukrainian Association of Culturologists - Lviv"				LVIV MUNICIPAL LIBRARY				
	UNIT S	COST PER UNIT	BENEFICIARY TOTAL COSTS		BE+AE TOTAL COSTS	UNITS	COST PER UNIT		BENEFICIARY TOTAL COSTS	BE+AE TOTAL COSTS	UNI TS		COST PER UNIT	BENEFICIARY TOTAL COSTS	BE+AE TOTAL COSTS		UNI TS	COST PER UNIT	BENEFICIARY TOTAL COSTS		
Total WORK PACKAGES:			58.088	58.088			43.493	43.493			83.949	83.949			38.574	38.574			41.647	41.647	265.751
PROJECT MANAGEMENT, MONITORING AND EVALUATION																					
A. DIRECT PERSONNEL COSTS			15.000	15.000			5.700	5.700			6.950	6.950			3.400	3.400			2.600	2.600	33.650
A.1. Employees (or equivalent) person months			15.000	15.000			5.700	5.700			6.950	6.950			3.400	3.400			2.600	2.600	33.650
Project manager	4	2.500	10.000	10.000	1	2.500	2.500	2.500	2	1.946	3.892	3.892	2	1.700	3.400	3.400	-	-	-	-	19.792
Financial manager and administration	2	2.500	5.000	5.000	1	3.200	3.200	3.200	2	1.529	3.058	3.058	-	-	-	-	-	-	-	-	11.258
Project assistant	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	1.300	2.600	2.600	2.600
Communication manager	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capacity building coordinator	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.2 Natural persons under direct contract	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.3 Seconded persons	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.4 SME Owners without salary	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.5 Volunteers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. Subcontracting costs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C. Purchase costs							1.440	1.440			2.450	2.450			2.450	2.450					6.340
C.1 Travel and subsistence per travel or day							1.440	1.440			2.450	2.450			2.450	2.450					6.340
Travel	-	-	-	-	4	80	320	320	2	400	800	800	2	400	800	800	-	-	-	-	1.920
Accommodation	-	-	-	-	8	100	800	800	6	95	570	570	6	95	570	570	-	-	-	-	1.940

WP_001

D.1 Financial support to third parties																					
TOTAL DIRECT COSTS INCLUDING SUBCONTRACTING (A+B+C+D)			6.500	6.500			2.000	2.000			16.198	16.198			9.600	9.600			2.600	2.600	36.898
E. Indirect costs 7% (rounded to zero decimals)			455	455			140	140			1.134	1.134			672	672			182	182	2.583
TOTAL COSTS (A+B+C+D+E) -			6.955	6.955			2.140	2.140			17.332	17.332			10.272	10.272			2.782	2.782	39.481

READING GAMES INSTALLATIONS AND ACTIVITIES																					
A. DIRECT PERSONNEL COSTS			2.500	2.500			4.500	4.500			7.991	7.991			1.700	1.700			7.100	7.100	23.791
A1. Employees (or equivalent) person months			2.500	2.500			4.500	4.500			7.991	7.991			1.700	1.700			7.100	7.100	23.791
Project manager	1	2.500	2.500	2.500	1	2.500	2.500	2.500	3	1.946	5.838	5.838	1	1.700	1.700	1.700	2	1.600	3.200	3.200	15.738
Financial manager and administration	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Project assistant	-	-	-	-	1	2.000	2.000	2.000	-	-	-	-	-	-	-	-	3	1.300	3.900	3.900	5.900
Communication manager	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capacity building coordinator	-	-	-	-	-	-	-	-	1	2.153	2.153	2.153	-	-	-	-	-	-	-	-	2.153
A.2 Natural persons under direct contract	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.3 Seconded persons	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.4 SME Owners without salary	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.5 Volunteers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. Subcontracting costs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C. Purchase costs			7.788	7.788			4.788	4.788			14.914	14.914			-	-			14.522	14.522	42.012
C.1 Travel and subsistence per travel or day			4.788	4.788			4.788	4.788			4.914	4.914			-	-			4.522	4.522	19.012
Travel	4	350	1.400	1.400	4	350	1.400	1.400	4	350	1.400	1.400	-	-	-	-	4	350	1.400	1.400	5.600
Accommodation	14	160	2.240	2.240	14	160	2.240	2.240	14	163	2.282	2.282	-	-	-	-	14	133	1.862	1.862	8.624
Subsistence	14	82	1.148	1.148	14	82	1.148	1.148	14	88	1.232	1.232	-	-	-	-	14	90	1.260	1.260	4.788
C.2 Equipment (please refer to the Depreciation Cost sheet)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C.3 Other goods, works and services			3.000	3.000			-	-			10.000	10.000			-	-			10.000	10.000	23.000

WIP_003

	Consumables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Services for Meetings, Seminars, Events	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Services for communication/promotion/dissemination	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Website	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Fees (artistic, speakers, writing, cast, rights, etc)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Production costs and technical costs of prototyping	1	3.000	3.000	3.000	-	-	-	1	10.000	10.000	10.000	-	-	-	1	10.000	10.000	10.000	23.000	
	Short-term rental of surfaces, venues or studios (eg for productions, rehearsals, events etc.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Other (please specify details under worksheet "Comments")	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	D. Other cost categories																				
	D.1 Financial support to third parties																				
	TOTAL DIRECT COSTS INCLUDING SUBCONTRACTING (A+B+C+D)			10.288	10.288			9.288	9.288			22.905	22.905			1.700	1.700		21.622	21.622	65.803
	E. Indirect costs 7% (rounded to zero decimals)			720	720			650	650			1.603	1.603			119	119		1.514	1.514	4.606
	TOTAL COSTS (A+B+C+D+E) -			11.008	11.008			9.938	9.938			24.508	24.508			1.819	1.819		23.136	23.136	70.409

	CAPACITY-BUILDING AND COMMUNITY ACTIVATION																					
WP 004	A. DIRECT PERSONNEL COSTS			16.500	16.500			4.500	4.500			18.174	18.174			9.200	9.200		2.600	2.600	50.974	
	A1. Employees (or equivalent) person months			4.500	4.500			4.500	4.500			9.174	9.174			3.200	3.200		2.600	2.600	23.974	
	Project manager	1	2.500	2.500	2.500	1	2.500	2.500	2.500	1	1.946	1.946	1.946	-	-	-	-	-	-	-	-	6.946
	Financial manager and administration	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Project assistant	1	2.000	2.000	2.000	-	-	-	-	1	1.946	1.946	1.946	-	-	-	-	2	1.300	2.600	2.600	6.546
	Communication manager	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Capacity building coordinator	-	-	-	-	1	2.000	2.000	2.000	2	2.641	5.282	5.282	2	1.600	3.200	3.200	-	-	-	-	10.482

A.2 Natural persons under direct contract	3	4.000	12.000	12.000	-	-	-	-	3	3.000	9.000	9.000	3	2.000	6.000	6.000	-	-	-	-	27.000
A.3 Seconded persons	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.4 SME Owners without salary	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.5 Volunteers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. Subcontracting costs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C. Purchase costs	-	-	3.500	3.500	-	-	720	720	-	-	3.500	3.500	-	-	3.500	3.500	-	-	-	-	11.220
C.1 Travel and subsistence per travel or day	-	-	-	-	-	-	720	720	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	720
Travel	-	-	-	-	2	80	160	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160
Accommodation	-	-	-	-	4	100	400	400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400
Subsistence	-	-	-	-	4	40	160	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160
C.2 Equipment (please refer to the Depreciation Cost sheet)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C.3 Other goods, works and services	-	-	3.500	3.500	-	-	-	-	-	-	3.500	3.500	-	-	3.500	3.500	-	-	-	-	10.500
Consumables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Services for Meetings, Seminars, Events	1	2.000	2.000	2.000	-	-	-	-	1	2.000	2.000	2.000	1	2.000	2.000	2.000	2.000	-	-	-	6.000
Services for communication/promotion/dissemination	1	1.500	1.500	1.500	-	-	-	-	1	1.500	1.500	1.500	1	1.500	1.500	1.500	1.500	-	-	-	4.500
Website	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fees (artistic, speakers, writing, cast, rights, etc)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Production costs and technical costs of prototyping	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Short-term rental of surfaces, venues or studios (eg for productions, rehearsals, events etc.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Other (please specify details under worksheet "Comments")	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D. Other cost categories	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D.1 Financial support to third parties	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DIRECT COSTS INCLUDING SUBCONTRACTING (A+B+C+D)			20.000	20.000			5.220	5.220			21.674	21.674			12.700	12.700			2.600	2.600	62.194

E. Indirect costs 7% (rounded to zero decimals)			1.400	1.400			365	365			1.517	1.517			889	889			182	182	4.353
TOTAL COSTS (A+B+C+D+E) -			21.400	21.400			5.585	5.585			23.191	23.191			13.589	13.589			2.782	2.782	66.547

COMMUNICATION AND DISSEMINATION																					
A. DIRECT PERSONNEL COSTS			2.500	2.500			10.000	10.000			5.280	5.280			3.200	3.200			9.500	9.500	30.480
A.1. Employees (or equivalent) person months			-	-			10.000	10.000			5.280	5.280			3.200	3.200			-	-	18.480
Project manager	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financial manager and administration	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Project assistant	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Communication manager	-	-	-	-	5	2.000	10.000	10.000	4	1.320	5.280	5.280	2	1.600	3.200	3.200	-	-	-	-	18.480
Capacity building coordinator	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.2 Natural persons under direct contract	1	2.500	2.500	2.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	500	9.500	9.500	12.000
A.3 Seconded persons	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.4 SME Owners without salary	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.5 Volunteers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. Subcontracting costs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C. Purchase costs			-	-			7.000	7.000			3.000	3.000			3.000	3.000			-	-	13.000
C.1 Travel and subsistence per travel or day			-	-			-	-			-	-			-	-			-	-	-
Travel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Accommodation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subsistence	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C.2 Equipment (please refer to the Depreciation Cost sheet)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C.3 Other goods, works and services			-	-			7.000	7.000			3.000	3.000			3.000	3.000			-	-	13.000
Consumables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Services for Meetings, Seminars, Events	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

W/P 005

Services for communication/promotion/dissemination	-	-	-	-	1	5.000	5.000	5.000	1	3.000	3.000	3.000	1	3.000	3.000	3.000	-	-	-	-	11.000
Website	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fees (artistic, speakers, writing, cast, rights, etc)	-	-	-	-	1	2.000	2.000	2.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.000
Production costs and technical costs of prototyping	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Short-term rental of surfaces, venues or studios (eg for productions, rehearsals, events etc.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Other (please specify details under worksheet "Comments")	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D. Other cost categories																					
D.1 Financial support to third parties																					
TOTAL DIRECT COSTS INCLUDING SUBCONTRACTING (A+B+C+D)				2.500	2.500		17.000	17.000			8.280	8.280			6.200	6.200			9.500	9.500	43.480
E. Indirect costs 7% (rounded to zero decimals)				175	175		1.190	1.190			580	580			434	434			665	665	3.044
TOTAL COSTS (A+B+C+D+E) -				2.675	2.675		18.190	18.190			8.860	8.860			6.634	6.634			10.165	10.165	46.524

**FONDAZIONE CENTRO STUDI STORICO-LETTERARI
NATALINO SAPEGNO – ONLUS
Place de l'Archet, 6 – 11017 Morgex (AO)**

RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI SUL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2023

Signori Consiglieri,

in data 22 marzo 2024 ho ricevuto la versione definitiva del Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023. Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 della Fondazione Centro Studi storico-letterari Natalino Sapegno – Onlus che viene sottoposto alla Vostra approvazione è stato redatto dal Direttore ai sensi dell'articolo 12 dello statuto nell'osservanza delle disposizioni di legge, dello statuto ed in conformità ai principi contabili per gli Enti non profit ed è costituito dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico, dalla Nota integrativa e corredato dalla Relazione del Direttore sulle attività realizzate nel 2023.

Il Direttore è responsabile per la redazione di un bilancio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione.

È obiettivo del Revisore l'espressione di un giudizio sulla corrispondenza del documento alle scritture contabili.

La revisione è stata pertanto pianificata e svolta facendo riferimento alle norme di legge che disciplinano il Bilancio d'esercizio, al fine di determinare, con ragionevole sicurezza, se il documento sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, conforme alle scritture contabili. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate.

Nel corso delle verifiche periodiche ho acquisito informazioni sul generale andamento della gestione e ho valutato l'adeguatezza della struttura amministrativa e contabile, ritenendola affidabile nel rappresentare correttamente i fatti di gestione.

Il Bilancio sottoposto alla Vostra approvazione è rappresentato in sintesi dalle sotto riportate evidenze contabili:

Attivo	Valore
Disponibilità	590.375
Immobilizzazioni nette	21.222
Totale Attivo	611.597

Passivo	Valore
Patrimonio netto	164.118
Fondi accantonamento Alcotra e altri	28.022
Debiti	269.212
Ratei e Risconti	150.245
Totale passivo e netto	611.597

Il risultato di esercizio pari a + 3.939 trova conferma nel Conto Economico

Conto Economico	Valore
Entrate c/esercizio	453.568
Costi in c/esercizio	449.629
Differenza	3.939
Proventi Finanziari	-
Rettifiche di valore delle attività finanziarie	-
Risultato dell'esercizio	3.939

La nota integrativa fornisce le informazioni ritenute necessarie per dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della fondazione, oltre alle altre informazioni richieste dalle norme di legge.

Il patrimonio netto

Il patrimonio netto al 31/12/2023 ammonta ad € 164.117,91 ed evidenzia le seguenti movimentazioni rispetto all'esercizio precedente:

	31/12/2022	variazioni	31/12/2023
a) Fondo di dotazione costituito dalla R.A.V.A.	154.937,07 €		154.937,07 €
b1 Avanzi/disavanzi esercizi precedenti	-21.625,73 €		
b2 Avanzo dell'esercizio	41.389,41 €		3.939,16 €
b1)+b2) Riserve dell'esercizio	19.763,68 €	-14.522,00 €	5.241,68 €
Totale patrimonio netto	174.700,75 €		164.117,91 €

Giudizio finale

Sulla base di quanto sopra espresso il Revisore unico, giudicato il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023 della Fondazione Centro studi storico-letterari Natalino Sapegno – Onlus corrispondente alle scritture contabili e non sussistendo rilievi sulla regolarità amministrativo-contabile, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Aosta, 27 marzo 2024

Il Revisore dei conti
Dott. Massimo FERRANOVA