

FONDAZIONE ISTITUTO TECNICO SUPERIORE PER IL MADE IN ITALY

BILANCIO CONSUNTIVO

2018

1) SITUAZIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2018

ENTRATE

<u>Contributi anno 2018 dovuti dai Soci</u>		17.500,00
A.N.C.I. Servizi Srl	10.000,00	
Assindustria Servizi Srl	1.000,00	
CNA Fermo	500,00	
Confindustria Centro Adriatico	1.000,00	
Confindustria Macerata	5.000,00	

<u>Proventi Patrimoniali</u>		1.565,98
Interessi attivi su c/c e depositi bancari	1.565,98	

<u>Altri Proventi</u>		0,55
Arrotondamenti attivi	0,55	

<u>Entrate diverse</u>		299.363,26
Contributo Regionale Progetto 204088 - ITS innovazione 16/18	16.769,63	
Contributo Regionale Progetto 204089 - ITS innovazione 16/18	37.746,87	
Contributo per corso FSE Preparazione Tomaie - Progetto 203663	11.730,26	
Contributo per corso FSE Progettista produzione - Progetto 202221	3.391,22	
Contributo Regionale Progetto 205386 - ITS Marketing 17/19	13.069,64	
Contributo Regionale Progetto 205387 - ITS Marketing 17/19	42.627,57	
Rimborso spese partecipazione meeting da Assocalaturifici	1.972,70	
Contributo CCIAA per borse di studio	10.000,00	
Contributo CCIAA corso ITS innovazione 18-20	50.000,00	
Contributo Progetto revisione figure nazionali ITS	3.500,00	
Quota anno 2018 del Fondo Ministeriale	108.555,37	
Totale Entrate di Competenza 2018		318.429,79

USCITE

SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE

<u>Spese per insegnanti, direzione e coordinamento</u>		83.274,42
Spese per direzione	12.460,00	
Spese per docenza	48.863,39	
Spese per coordinamento	12.990,00	
Spese per tutor d'aula	6.000,00	
Spese stage	840,00	
Selezione partecipanti	1.000,00	
Altre spese: spese viaggi docenti	1.121,03	

<u>Spese per allievi</u>		44.162,36
Materiale didattico (comprensivo di esami per certificazioni)	10.000,47	
Visite guidate, viaggi	31.424,20	
Costo Inail	1.537,52	
Assicurazioni	1.200,17	

<u>Spese di Funzionamento e Gestione</u>		28.663,04
Gestione	28.663,04	

<u>Altre Spese</u>		143.263,44
Pubblicizzazione corsi	41.584,12	
Compenso a tirocinanti	1.000,00	
Spese progetto CCIAA corso ITS innovazione 18-20	48.800,00	
Spese progetto corso ITS agroalimentare 18-20	36.600,00	
Progettazione misure allineamento	4.666,00	

**FONDAZIONE "ISTITUTO TECNICO SUPERIORE PER LE NUOVE TECNOLOGIE PER IL MADE IN ITALY"
BILANCIO CONSUNTIVO 2018**

Spese progetto revisione figure nazionali ITS	3.500,00	
Monitoraggio e valutazione:comm.esami	<u>7.113,32</u>	
TOTALE SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE		<u>299.363,26</u>
 SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE		
		18.582,41
Servizi amministrativi e contabili	3.057,32	
Servizi e prestaz. rese da professionisti	6.888,96	
Attività di segreteria istituzionale	6.926,40	
Valori bollati	930,00	
Sanzioni su imposte e tasse	135,22	
Dominio posta elettronica	31,70	
Interessi passivi	0,29	
Altri oneri di gestione	8,25	
Commissioni bancarie	<u>604,27</u>	
TOTALE SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE		<u>18.582,41</u>
IMPOSTE ANNO 2018		1.485,68
Imposta IRAP	<u>1.485,68</u>	
TOTALE IMPOSTE		<u>1.485,68</u>
Totale Uscite di Competenza 2018		<u>319.431,35</u>
Disavanzo di Competenza 2018		<u>-1.001,56</u>
Totale a Pareggio		<u><u>318.429,79</u></u>

2) SITUAZIONE DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018

INCASSI

Entrate contributive		12.000,00
Contributi anno 2016 da soci	5.000,00	
Contributi anno 2017 da soci	6.000,00	
Contributi anno 2018 da soci	<u>1.000,00</u>	

Proventi Patrimoniali		543,79
Interessi attivi netti di c/c	<u>543,79</u>	

Entrate diverse		673.239,75
Contributo Ministeriale	334.583,49	
Contributo Regionale Progetto 204088 - ITS innovazione 16/18	16.769,63	
Contributo Regionale Progetto 204089 - ITS innovazione 16/18	37.746,87	
Contributo Regionale Progetto 196004 - ITS marketing 15/17	37.698,96	
Contributo Regionale Progetto 196003 - ITS marketing 15/17	17.378,38	
Contributo Regionale Progetto 193209 - ITS innovazione 14/16	30.367,49	
Contributo Regionale Progetto 196232 - ITS marketing 13/15	35.600,75	
Contributo per corso FSE Preparazione Tomaie - Progetto 203663	11.730,26	
Contributo per corso FSE Progettista produzione - Progetto 202221	3.391,22	
Rimborso spese partecipazione meeting da Assocalzaturifici	1.972,70	
Contributo CCIAA per borse di studio	10.000,00	
Contributo CCIAA corso ITS innovazione 16-18	36.000,00	
Contributo CCIAA corso ITS marketing 17-19	50.000,00	
Contributo CCIAA corso ITS innovazione 18-20	<u>50.000,00</u>	

Totale Incassi **685.783,54**

Disponibilità di banca al 01/01/2018		77.962,13
Estratto conto Carifermo Spa	16.669,50	
Estratto conto Banca Popolare di Spoleto	<u>61.292,63</u>	

Disponibilità di cassa al 01/01/2018		0,00
Cassa	<u>0,00</u>	

Somme vincolate al 01/01/2018		299.951,18
Libretto Banca Pop. Spoleto	99.951,18	
Certificati Banca Pop. Spoleto	<u>200.000,00</u>	

Totale a Pareggio **1.063.696,85**

PAGAMENTI

SPESA PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE

<u>Spese per insegnanti, direzione e coordinamento</u>		73.170,85
Spese per direzione	5.480,40	
Spese per docenza	48.102,31	
Spese per coordinamento	10.787,01	
Spese stage	1.661,99	
Tutor d'aula	5.276,00	
Selezione partecipanti	645,65	
Altre spese: spese viaggi docenti	<u>1.217,49</u>	

FONDAZIONE "ISTITUTO TECNICO SUPERIORE PER LE NUOVE TECNOLOGIE PER IL MADE IN ITALY"
BILANCIO CONSUNTIVO 2018

<u>Spese per allievi</u>		44.375,68
Materiale didattico (comprensivo di esami per certificazioni)	9.402,95	
Visite guidate, viaggi	31.188,30	
Costo Inail	2.584,26	
Assicurazioni	<u>1.200,17</u>	
<u>Spese di Funzionamento e Gestione</u>		26.004,27
Gestione	<u>26.004,27</u>	
<u>Altre Spese</u>		141.522,49
Progettazione misure allineamento	7.928,29	
Compenso a tirocinanti	1.000,00	
Pubblicizzazione intervento	41.758,44	
Spese progetto CCIAA corso ITS innovazione 18-20	48.800,00	
Spese progetto corso ITS agroalimentare 18-20	36.600,00	
Monitoraggio e valutazione:comm.esami	<u>5.435,76</u>	
TOTALE SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE		<u>285.073,29</u>
SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE		15.704,12
Servizi amministrativi e contabili	2.857,32	
Servizi e prestaz. rese da professionisti	7.375,26	
Attività di segreteria istituzionale	3.388,37	
Valori bollati	872,00	
Interessi passivi e arrot	3,57	
Sanzioni su imposte e tasse	220,70	
Dominio Posta Elettronica	31,70	
Altri oneri	8,25	
Commissioni bancarie	605,95	
Imposta Irap	<u>341,00</u>	
TOTALE SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE		<u>15.704,12</u>
Totale Pagamenti		<u>300.777,41</u>
Disponibilità di banca al 31/12/2018		312.919,44
Estratto conto Carifermo spa	28.722,50	
Estratto conto Banca Pop.Spoleto	<u>284.196,94</u>	
Disponibilità di cassa al 31/12/2018		0,00
Cassa	<u>0,00</u>	
Somme vincolate		450.000,00
Libretto Banca Pop. Spoleto	0,00	
Certificati Banca Pop. Spoleto	<u>450.000,00</u>	
Totale a Pareggio		<u>1.063.696,85</u>

3) SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31/12/2018

CREDITI E DISPONIBILITA'

Disponibilità liquide		312.919,44
Disponibilità di cassa	0,00	
Disponibilità di banca (c/c Carifermo 53020)	28.722,50	
Disponibilità di banca (c/c Pop. Spoleto)	<u>284.196,94</u>	
Somme vincolate		450.000,00
Certificati Banca Pop. Spoleto	<u>450.000,00</u>	
Crediti verso Soci per quote 2015		2.000,00
CNA Fermo	<u>2.000,00</u>	
Crediti verso Soci per quote 2016		500,00
CNA Fermo	<u>500,00</u>	
Crediti verso Soci per quote 2017		500,00
CNA Fermo	<u>500,00</u>	
Crediti verso Soci per quote 2018		16.500,00
A.N.C.I. Servizi Srl	10.000,00	
Assindustria Servizi Srl	1.000,00	
CNA Fermo	500,00	
Confindustria Macerata	<u>5.000,00</u>	
Altri Crediti		82.690,48
Crediti v/Erario	1.132,57	
Contributi Regionali da ricevere	55.697,21	
Contributo Progetto revisione figure nazionali ITS da ricevere	3.500,00	
Crediti v/Inail	1.023,25	
Contributo CCIAA da ricevere	20.000,00	
Crediti v/banche per comp. attive da liqu.	1.060,86	
Crediti per costi anticipati	<u>276,59</u>	
Totale Crediti e Disponibilità		865.109,92
DEBITI ED IMPEGNI		
Debiti di Amministrazione		-73.373,59
Debiti tributari	13.385,70	
Debiti verso Fornitori	40.292,40	
Ratei passivi	<u>19.695,49</u>	
Quota Fondo Ministeriale esercizi futuri		-692.212,13
Quota Fondo Ministeriale esercizi futuri	<u>692.212,13</u>	
Fondo di dotazione al 31/12/2018		-83.000,00
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018		16.524,20

4) EVOLUZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DAL 31/12/2017 AL 31/12/2018

Avanzo di Amministrazione al 31/12/2017		65.320,65
Rettifiche di residui		-47.575,29
- Rettifica per residui anni precedenti	7.575,29	
- Rettifica per minor credito verso soci	40.000,00	
Uscite in Conto Capitale		-219,60
- Multifunzione brother MFC-J5530DW	219,60	
Disavanzo di Competenza 2018		-1.001,56
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018		<u>16.524,20</u>

5) SITUAZIONE DEL PATRIMONIO AL 31/12/2018

Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018		16.524,20
Macchine elettroniche d'ufficio:		4.301,85
Notebook Toshiba Portege R830-137	1.687,95	
Sw PKC Office Professionale 2010	375,10	
HD 2,5" Ministation 500 GB USB 2.0	84,70	
Multifunzione HP color Laserjet	275,88	
Switch Kraun 10/100 MPBS-8 porte	11,62	
Asus Zenbook flip UX370UA-C4061T	1.647,00	
Multifunzione brother MFC-J5530DW	219,60	
Laboratorio di Prototipazione rapida:		4.513,39
Hard Disk Esterno Transcend Storejet 1TB	96,99	
Software DAVID su penna USB	353,80	
Logitech C920 HD PRO Webcam Full HD 1080P	97,60	
Ottica COMPUTAR f.12,5 mm attacco CS	97,60	
Contenitore	97,60	
Miniproiettore a Led ACER mod: K135	451,40	
Stampante Strato 3D	1.769,00	
Lenovo Ideapad Yoga 3PRO	1.549,40	
Ammortamenti		-8.307,65
Amm.macchine elettr.d'ufficio	<u>8.307,65</u>	
Avanzo Patrimoniale della Fondazione al 31/12/2018		17.031,79

Nota Integrativa

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO al 31/12/2018 (In unità di Euro)

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO –

La Fondazione "Istituto Tecnico Superiore per le nuove tecnologie per il made in Italy" ente non lucrativo erogatore di servizi formativi, è stata costituita in data 22 marzo 2010.

Essa risponde ai principi e allo schema giuridico della Fondazione di partecipazione nell'ambito del più vasto genere di fondazioni disciplinato dal Codice Civile e Leggi collegate.

La Fondazione persegue la finalità di promuovere la diffusione della cultura tecnica e scientifica e di sostenere le misure per lo sviluppo dell'economia e le politiche attive del lavoro, in ambito regionale e nazionale, anche con riferimento ad iniziative della UE.

La Fondazione opera sulla base di piani triennali perseguendo gli obiettivi individuati all'art. 2 dello Statuto.

Il presente bilancio – in assenza di un modello consolidato di presentazione dei conti per organizzazioni non lucrative con le caratteristiche della Fondazione – è redatto in conformità con lo Statuto e nel rispetto delle disposizioni vigenti in materia di enti non commerciali.

In assenza di una normativa di riferimento, per rendere maggiormente fruibile e comprensibile la lettura del bilancio della Fondazione presso tutti i soggetti interessati, si è provveduto:

- alla costruzione e presentazione di un bilancio economico – patrimoniale applicando, ove compatibile con il principio di prudenza nella rappresentazione di proventi e oneri, il criterio della competenza economica;
- alla rappresentazione contabile dei contributi e delle liberalità ricevute e da ricevere;
- all'articolazione del bilancio nei documenti Situazione di Competenza dell'esercizio 2018, Situazione di Cassa dell'esercizio 2018, Situazione Finanziaria al 31/12/2018, Evoluzione dell'avanzo di amministrazione dal 31/12/2017 al 31/12/2018, Situazione del Patrimonio al 31/12/2018 e Nota Integrativa.

Il bilancio chiuso al 31/12/2018, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Criteri di valutazione

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale e comprendono importi definiti nell'an e nel quantum.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Entrate ed uscite

Le Entrate ed uscite indicate nel documento "Situazione di Competenza dell'esercizio 2018" sono esposte in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza.

Contributo Ministeriale

Il Contributo Ministeriale risulta essere stato esposto:

- nel prospetto Situazione di Competenza dell'esercizio 2018 sulla base dell'effettiva competenza dell'anno 2018.

Contributo Regionale

Il Contributo Regionale risulta essere stato esposto:

- nel prospetto Situazione di Competenza dell'esercizio 2018 sulla base dell'effettiva competenza dell'anno 2018.

Contributo Camera di Commercio

Il Contributo Camera di Commercio risulta essere stato esposto:

- nel prospetto Situazione di Competenza dell'esercizio 2018 sulla base dell'effettiva competenza dell'anno 2018.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale.

Si passa ora all'analisi dei quattro documenti che costituiscono il bilancio chiuso al 31/12/2018.

1) SITUAZIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2018

Tra le Entrate di Competenza dell'anno 2018 sono state iscritte le seguenti voci.

Contributi anno 2018 dovuti dai soci

Sono stati iscritti i Contributi da versare da parte dei soci della Fondazione per l'anno 2018 per un totale di Euro 17.500,00.

Proventi Patrimoniali

Sono stati iscritti i seguenti proventi:

- interessi attivi maturati su c/c Banca Popolare di Spoleto n. 00007/000000001251;
- interessi attivi maturati su c/c Cassa di Risparmio di Fermo Spa n. cc0010053020;
- interessi attivi di competenza maturati su Certificato di Deposito di Euro 200.000,00 sottoscritto presso la Banca Popolare di Spoleto il 02/09/2016;
- interessi attivi di competenza maturati su Certificato di Deposito di Euro 100.000,00 sottoscritto presso la Banca Popolare di Spoleto il 22/03/2018;
- interessi attivi di competenza maturati su Certificato di Deposito di Euro 100.000,00 sottoscritto presso la Banca Popolare di Spoleto il 28/03/2018;
- interessi attivi di competenza maturati su Certificato di Deposito di Euro 100.000,00 sottoscritto presso la Banca Popolare di Spoleto il 14/05/2018;
- interessi attivi di competenza maturati su Certificato di Deposito di Euro 200.000,00 sottoscritto presso la Banca Popolare di Spoleto il 31/08/2018;
- interessi attivi di competenza maturati su Certificato di Deposito di Euro 50.000,00 sottoscritto presso la Banca Popolare di Spoleto il 10/10/2018;
- interessi attivi di competenza maturati su Libretto di deposito vincolato per 18 mesi e aperto il 12/07/2016 con versamento di Euro 100.000,00.

Entrate Diverse

Sono state iscritte le quote relative ai seguenti contributi:

- Contributo Regionale per progetto cod. 204088: la quota di competenza è pari ad Euro 16.769,63. Il contributo regionale è relativo al progetto "Allineamento competenze informatiche e linguistiche percorso per Tecnico Superiore della produzione, qualità ed innovazione nel Sistema Moda";
- Contributo Regionale per progetto cod. 204089: la quota di competenza è pari ad Euro 37.746,87. Il contributo regionale è relativo al progetto "Moduli specialistici per Tecnico Superiore della Produzione, Qualità ed Innovazione nel Sistema Moda";
- Contributo per corso FSE Preparazione Tomaie – Progetto 203663: la quota di competenza è pari ad Euro 11.730,26. Il contributo è relativo al corso di formazione per "LAVORAZIONE E PREPARAZIONE DELLE TOMAIE (Taglio e Orlatura)" realizzato in ATS con GGF GROUP SRL (capofila), TOOLK SRL e ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO INDUSTRIA E ARTIG. "A. RICCI" finanziato dalla Regione Marche;
- Contributo per corso FSE Progettista Produzione – Progetto 202221: la quota di competenza è pari ad Euro 3.391,22. Il contributo è relativo al corso di formazione per "PROGETTISTA DELLA PRODUZIONE (Il processo produttivo sostenibile della calzatura)" realizzato in ATS con FVB SRL (capofila), S.I.F. SVILUPPO INDUSTRIALE DEL FERMANO e ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO INDUSTRIA E ARTIG. "A. RICCI" finanziato dalla Regione Marche;
- Contributo Regionale per progetto cod. 205386: la quota di competenza è pari ad Euro 13.069,64. Il contributo regionale è relativo al progetto "Allineamento competenze informatiche (EDCL Advanced) e linguistiche (livello B2) percorso per ITS per TECNICO SUPERIORE MARKETING E WEB STRATEGY PER L'INTERNAZIONALIZZAZIONE NEL SETTORE MODA";

- Contributo Regionale per progetto cod. 205387: la quota di competenza è pari ad Euro 42.627,57. Il contributo regionale è relativo al progetto Moduli specialistici per Tecnico superiore marketing e web strategy per l'internazionalizzazione nel settore moda;
- Rimborso spese da Assoclazaturifici per partecipazione meeting per euro 1.972,70: relativo alla partecipazione allo "Young Workers Day" in occasione del MICAM 2018 a Milano e alla partecipazione al seminario su "Attracting Young Workers in the Footwear Sector project" a Bruxelles finanziati dalla UE;
- Contributo CCIAA per borse di studio per euro 10.000,00: contributo per Borse di studio per tirocini in Italia e all'estero svolti nell'ambito del corso per TECNICO SUPERIORE PER LA QUALITA' E L'INNOVAZIONE NELLA PROGETTAZIONE E PRODUZIONE DELLE CALZATURE a Fermo presso l'ITIS "G. e M. Montani";
- Contributo CCIAA corso ITS innovazione 18/20: la quota pari ad euro 50.000,00 è relativa al contributo per il cofinanziamento del percorso ITS innovazione 18/20;
- Contributo Progetto revisione figure nazionali ITS: la quota pari ad euro 3.500,00 verrà liquidata dall'ITS MITA nel corso dell'anno 2019.

Tra le Uscite di Competenza dell'anno 2018 sono state iscritte le seguenti voci:

Spese per Attività di Formazione

Spese per Insegnanti, direzione e coordinamento	euro 83.274,42
Spese per allievi	euro 44.162,36
Spese di Funzionamento e Gestione	euro 28.663,04
Altre Spese	euro 143.263,44
Totale Spese per Attività di Formazione	euro 299.363,26

Spese per Attività Istituzionale

Sono state iscritte spese di competenza anno 2018 per un totale pari ad euro 18.582,41

Imposte anno 2018

E' stata iscritta imposta IRAP di competenza pari ad euro 1.485,68.

Considerato che la Fondazione esercita unicamente attività istituzionale la base imponibile di tale imposta è stata determinata con il metodo retributivo.

Il confronto tra Entrate ed Uscite di competenza ha determinato un Disavanzo di Competenza dell'anno 2018 pari ad Euro 1.001,56.

2) SITUAZIONE DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018

Nella determinazione del totale a pareggio sono state considerati tutti gli Incassi e tutti i Pagamenti avvenuti nel corso dell'anno 2018.

Si evidenzia quanto segue:

Incassi

Tra gli incassi sono stati indicati:

- i contributi versati dai soci;
- gli interessi attivi accreditati sui conti correnti;
- l'importo del Contributo Ministeriale ricevuto nel 2018;
- Contributo Regionale per progetto cod. 204088: il contributo pari ad Euro 16.769,63 è relativo al progetto "Allineamento competenze informatiche e linguistiche percorso per Tecnico Superiore della produzione, qualità ed innovazione nel Sistema Moda";
- Contributo Regionale per progetto cod. 204089: il contributo pari ad Euro 37.746,87 è relativo "Moduli specialistici per Tecnico Superiore della Produzione, Qualità ed Innovazione nel Sistema Moda";

- Contributo Regionale per progetto cod. 196004: il contributo pari ad Euro 37.698,96 è relativo al progetto per "Moduli specialistici per TECNICO SUPERIORE MARKETING E WEB STRATEGY PER L'INTERNAZIONALIZZAZIONE NEL SETTORE";
- Contributo Regionale per progetto cod. 196003: il contributo pari ad Euro 17.378,38 è relativo al progetto per l'Allineamento delle competenze informatiche (EDCL Advanced) e linguistiche (FCE) percorso ITS per TECNICO SUPERIORE MARKETING E WEB STRATEGY PER L'INTERNAZIONALIZZAZIONE NEL SETTORE;
- Contributo Regionale per progetto cod. 193209: il contributo pari ad Euro 30.367,49 è relativo alle misure di allineamento finanziate dalla Regione Marche sul corso ITS del biennio 14/16 finalizzato alla realizzazione di un viaggio studi a Dublino di 3 settimane, stage e visite didattiche interregionali o all'estero e la partecipazione a fiere di settore (MICAM);
- Contributo Regionale per progetto cod. 196232: il contributo pari ad Euro 35.600,75 è relativo alle misure di allineamento finanziate dalla Regione Marche sul corso ITS del biennio 15/17 finalizzato alla realizzazione di un viaggio studi a Dublino di 3 settimane, stage e visite didattiche interregionali o all'estero e la partecipazione a fiere di settore (MICAM, PITTI e LINEA PELLE);
- Contributo per corso FSE Preparazione Tomaie – Progetto 203663: il contributo pari ad euro 11.730,26 è relativo al corso di formazione per "LAVORAZIONE E PREPARAZIONE DELLE TOMAIE (Taglio e Oratura)" realizzato in ATS con GGF GROUP SRL (capofila), TOOLK SRL e ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO INDUSTRIA E ARTIG. "A. RICCI" finanziato dalla Regione Marche;
- Contributo per corso FSE Progettista Produzione – Progetto 202221: il contributo pari ad euro 3.391,22 è relativo al "PROGETTISTA DELLA PRODUZIONE (Il processo produttivo sostenibile della calzatura)" realizzato in ATS con FVB SRL (capofila), S.I.F. SVILUPPO INDUSTRIALE DEL FERMANO e ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO INDUSTRIA E ARTIG. "A. RICCI" finanziato dalla Regione Marche;
- Rimborso spese da Assoclazaturifici per partecipazione meeting per euro 1.972,70: relativo alla partecipazione allo "Young Workers Day" in occasione del MICAM 2018 a Milano e alla partecipazione al seminario su "Attracting Young Workers in the Footwear Sector project" a Bruxelles finanziati dalla UE;
- Contributo CCIAA per borse di studio per euro 10.000,00: contributo per Borse di studio per tirocini in Italia e all'estero svolti nell'ambito del corso per TECNICO SUPERIORE PER LA QUALITA' E L'INNOVAZIONE NELLA PROGETTAZIONE E PRODUZIONE DELLE CALZATURE a Fermo presso l'ITIS "G. e M. Montani" ;
- Contributo CCIAA corso ITS innovazione 16/18: la quota deliberata dalla Giunta Camerale il 18/07/2017 e pari ad euro 180.000,00 è relativa al contributo per il cofinanziamento del percorso ITS per Tecnico Superiore della produzione, qualità ed innovazione nel sistema moda e nel 2018 sono stati liquidati 36.000,00 euro;
- Contributo CCIAA corso ITS marketing 17/19: la quota deliberata dalla Giunta Camerale il 29/12/2017 e pari ad euro 70.000,00 è relativa al contributo per la realizzazione del percorso ITS per Tecnico Superiore Marketing e web strategy per l'internazionalizzazione nel settore moda e nel 2018 sono stati liquidati 50.000,00 euro;
- Contributo CCIAA corso ITS innovazione 18/20: la quota pari ad euro 50.000,00 è relativa al contributo per il cofinanziamento del percorso ITS innovazione 18/20;
- i saldi al 01/01/2018 dei c/c aperti presso la Cassa di Risparmio di Fermo Spa e presso la Banca Popolare di Spoleto Spa;
- la somma di euro 200.000,00 relativa al Certificato di deposito sottoscritto il 02/09/2016 presso la Banca Popolare di Spoleto Spa, a tasso fisso e con scadenza 02/03/2018;
- la somma di euro 99.951,18 relativa all'importo versato su Libretto di deposito presso la Banca Popolare di Spoleto Spa vincolato a 18 mesi.

Pagamenti

Tra i pagamenti sono stati indicati:

- le spese sostenute per l'attività di formazione;
- le spese sostenute per l'attività istituzionale;
- i saldi al 31/12/2018 dei c/c aperti presso la Cassa di Risparmio di Fermo Spa e presso la Banca Popolare di Spoleto Spa;
- la somma di euro 100.000,00 relativa al Certificato di deposito sottoscritto il 22/03/2018 presso la Banca Popolare di Spoleto Spa, a tasso fisso e con scadenza 01/04/2019;
- la somma di euro 100.000,00 relativa al Certificato di deposito sottoscritto il 14/05/2018 presso la Banca Popolare di Spoleto Spa, a tasso fisso e con scadenza 22/05/2019;

- la somma di euro 200.000,00 relativa al Certificato di deposito sottoscritto il 31/08/2018 presso la Banca Popolare di Spoleto Spa, a tasso fisso e con scadenza 02/09/2019;
- la somma di euro 50.000,00 relativa al Certificato di deposito sottoscritto il 10/10/2018 presso la Banca Popolare di Spoleto Spa, a tasso fisso e con scadenza 08/04/2019.

Non risultano essere stati effettuati pagamenti per Cassa e il saldo cassa al 31/12/2018 risulta essere pari a zero.

Tale prospetto si chiude con l'indicazione del totale a pareggio pari ad euro 1.063.696,85.

3) SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31/12/2018

Crediti e Disponibilità

All'interno di tale voce sono stati indicati:

- Disponibilità liquide pari ai saldi al 31/12/2018 dei c/c aperti presso la Cassa di Risparmio di Fermo Spa e presso la Banca Popolare di Spoleto Spa.
- Somme vincolate relative ai certificati di deposito sottoscritti presso la Banca Popolare di Spoleto per un totale di Euro 450.000,00.
- Crediti verso Soci per quote da versare per l'anno 2015. Gli importi indicati sono dati dalle quote dovute per l'anno 2015 e non ancora versate al 31.12.2018.
- Crediti verso Soci per quote da versare per l'anno 2016. Gli importi indicati sono dati dalle quote dovute per l'anno 2016 e non ancora versate al 31.12.2018.
- Crediti verso Soci per quote da versare per l'anno 2017. Gli importi indicati sono dati dalle quote dovute per l'anno 2017 e non ancora versate al 31.12.2018.
- Crediti verso Soci per quote da versare per l'anno 2018. Gli importi indicati sono dati dalle quote dovute per l'anno 2018 e non ancora versate al 31.12.2018.
- Altri Crediti. In tale voce sono indicati i crediti vantati dalla Fondazione suddivisi per tipologia.

Debiti ed Impegni

All'interno di tale voce, oltre ai debiti verso fornitori sono stati indicati:

- Debiti Tributarî. Tale importo comprende le ritenute da versare sui redditi di lavoro autonomo per Euro 11.900,02 e l'imposta Irap per Euro 1.485,68.
- Ratei Passivi. Tale voce comprende i costi per collaboratori di competenza del 2017 e del 2018 che saranno pagati nel corso dell'anno 2019.
- Quota Contributo Ministeriale relativa ad esercizi futuri. L'importo indicato di Euro 692.212,13 pari alla differenza tra gli importi accreditati dal Ministero e gli importi imputati per competenza negli anni passati, sarà utilizzato a copertura delle spese che verranno sostenute per il Corso per "Tecnico Superiore della produzione, qualità ed innovazione nel sistema moda" avviato a Fermo nell'ottobre 2018 che si concluderà ad ottobre 2020 e per il corso per "Tecnico Superiore marketing e web strategy per l'internazionalizzazione nel settore moda" avviato a Civitanova Marche nell'ottobre 2017 che si concluderà ad ottobre 2019 e per il corso per "Tecnico Superiore delle produzioni e del marketing nel sistema agroalimentare" avviato ad Ascoli Piceno nell'ottobre 2018 che si concluderà ad ottobre 2020.
- Fondo di dotazione al 31/12/2018.

Tale prospetto si chiude con l'indicazione di un Avanzo di Amministrazione pari ad Euro 16.524,20.

4) EVOLUZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DAL 31/12/2017 AL 31/12/2018

In tale prospetto è stata indicata la ricostruzione dell'Avanzo di Amministrazione dal 31/12/2017 al 31/12/2018.

Ad esplicazione del prospetto si evidenzia quanto segue:

- la voce "Rettifiche per residui" è composta dalle seguenti voci:
 - Rettifica per residui anni precedenti. Tale voce è costituita dalle seguenti rettifiche dei contributi Regionali:

- Progetto 193209 imputato per competenza nell'anno 2016 per euro 33.404,85 e liquidato dalla Regione nell'anno 2018 per euro 30.367,49
- Progetto 196003 imputato per competenza nell'anno 2017 per euro 17.384,81 e liquidato dalla Regione nell'anno 2018 per euro 17.378,38
- Progetto 196232 imputato per competenza nell'anno 2017 per euro 40.132,25 e liquidato dalla Regione nell'anno 2018 per euro 35.600,75
- Minori crediti verso soci. Tale voce è riferita alla rettifica effettuata per stornare le quote dovute e rilevate per competenza negli anni precedenti ma ad oggi divenute inesigibili da parte dei seguenti enti:
 - Confindustria Macerata per un totale di euro 10.000,00
 - A.N.C.I. Servizi Srl per un totale di euro 20.000,00
 - Confindustria Fermo per un totale di euro 10.000,00

Tale prospetto si chiude con l'indicazione di un Avanzo di Amministrazione pari ad Euro 16.524,20.

5) SITUAZIONE DEL PATRIMONIO AL 31/12/2018

In tale ultimo prospetto è stata indicata la ricostruzione del Patrimonio della Fondazione al 31/12/2018. Ad esplicazione del prospetto si evidenzia quanto segue:

- la voce "Macchine elettroniche d'ufficio" evidenzia l'acquisto dei beni strumentali avvenuto nel corso degli esercizi 2012 e 2017 e nell'esercizio 2018;
- la voce "Laboratorio di Prototipazione rapida" evidenzia l'acquisto dei beni strumentali avvenuto nel corso dell'anno 2014 e nel corso dell'anno 2015;
- la voce "Ammortamenti" evidenzia le quote di ammortamento effettuate negli anni 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 e 2018 relative alle Macchine elettroniche d'ufficio.

Tale prospetto si chiude con l'indicazione di un Avanzo patrimoniale della Fondazione pari ad Euro 17.031,79.

Note Finali

Il presente bilancio, composto da Situazione di Competenza dell'esercizio 2018, Situazione di Cassa dell'esercizio 2018, Situazione finanziaria al 31/12/2018, Evoluzione dell'avanzo di amministrazione dal 31/12/2017 al 31/12/2018, Situazione del Patrimonio al 31/12/2018 e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, economica e finanziaria nonché il risultato della gestione dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Sulla scorta delle indicazioni fornite, si invita ad approvare il Bilancio chiuso al 31/12/2018.

Fermo, li 17 maggio 2019