

BILANCIO CONSUNTIVO al 31.12.2023

ENTRATE

A. Su c/c ordinario n° 300611

PRIMO TRIMESTRE

1 gennaio-31 marzo 2023

QUOTE ANNUALI SOCI FONDATORI art.
1, comma 3 dello Statuto
(Comune di Polizzi Generosa €. 12.911,42;
SO.SVI.MA spa €. 5.164,56;
Anthropos €. 516,45
per un totale di €. 18.592,43)

Comune di Polizzi Generosa - acconto quota 2022	30.01	€	6.000,00	
Sosvima spa - quota 2021	10.03	€	5.164,56	
	Totale 1	€	11.164,56	€ 11.164,56

Erogazione mutuo BCC "delle Madonie"	01.03	€	69.125,00	
	Totale 2	€	69.125,00	€ 69.125,00

Acquisto libro D'Agati Vinvenza	18.01	€	70,00	
	Totale 3	€	70,00	€ 70,00

SECONDO TRIMESTRE

1 aprile-30 giugno 2023

QUOTE ANNUALI SOCI FONDATORI art.
1, comma 3 dello Statuto
(Comune di Polizzi Generosa €. 12.911,42;
SO.SVI.MA spa €. 5.164,56;
Anthropos €. 516,45)

Il Presidente
Prof.ssa Gabriella Clara Aiosa



Fondazione "G. A. Borgese"
 Approvato con verbale del Consiglio di Amministrazione

n. 4 del 4 maggio 2024

per un totale di € 18.592,43)			
Comune di Polizzi Generosa - saldo quota 2022	26.06	€ 6.911,42	
	Totale 4	€ 6.911,42	€ 6.911,42

Quota iscrizione seminario Chiovaro Filippo	20.06	€ 360,00	
Contributo Comune Polizzi G.sa per 140° nascita GA Borgese	29.06	€ 1.000,00	
	Totale 5	€ 1.360,00	€ 1.360,00

TERZO TRIMESTRE
1 luglio-30 settembre 2023

QUOTE ANNUALI SOCI FONDATORI art. 1, comma 3 dello Statuto (Comune di Polizzi Generosa € 12.911,42; SO.SVI.MA spa € 5.164,56; Anthropolos € 516,45 per un totale di € 18.592,43)			
SoSVIMA spa - saldo quota 2022	22.09	€ 5.164,56	
	Totale 6	€ 5.164,56	€ 5.164,56

QUARTO TRIMESTRE
1 ottobre-31 dicembre 2023

QUOTE ANNUALI SOCI FONDATORI art. 1, comma 3 dello Statuto (Comune di Polizzi Generosa € 12.911,42; SO.SVI.MA spa € 5.164,56; Anthropolos € 516,45 per un totale di € 18.592,43)			
Comune di Polizzi Generosa -anno 2023	27.10	€ 12.911,42	
	Totale 7	€ 12.911,42	€ 12.911,42

TOTALE C/C (1+2+3+4+5+6+7) € 106.706,96

Il Presidente
 Prof.ssa Gabriella Clara Aiosa



n. 4 del maggio 2024

B. Gestione cassa		
Entrate ordinarie cassa (art. 12, Regolamento interno)		
	Totale 8	€ -
	TOTALE ENTRATE A. C/c+B. Cassa	€ 106.706,96

USCITE	
A - conto corrente ordinario 300611	

PRIMO TRIMESTRE
1 gennaio - 31 marzo

Spese di Gestione

Gestione conto corrente

Addebito canone home banking	15.02	€	3,66	
	20.01	€	1,00	
	24.01	€	1,00	
	30.01	€	1,20	
	24.03	€	2,00	
Commissione su bonifico	28.03	€	1,20	
Interessi e competenze	03.01	€	44,50	
Imposta bollo	02.01	€	25,00	
	Totale 1	€	79,56	€ 79,56

Bollette Eneel Casa Borgese	30.01	€	141,66	
	28.03	€	210,42	
	Totale 2	€	352,08	€ 352,08

Spese wifi contratto TIM	09.01	€	33,80	
	08.02	€	33,80	

Il Presidente
Prof.ssa Gabriella Clara Aiosa

Fondazione "G. A. Borgese"
 Approvato con verbale del Consiglio di Amministrazione

n. 4 del 4 maggio 2024

	Totale 3	€	67,60	€	67,60
--	-----------------	---	-------	---	--------------

Spese varie

	26.01	€	33,05	
		€	14,05	
		€	16,53	
	20.03	€	279,00	
		€	253,00	
		€	442,00	
	23.03	€	32,00	
	Totale 4	€	1.069,63	€ 1.069,63
Imposta e tasse: Delega Unificata				

Rimborso spese Librizzi Gandolfo per batteria sedia	20.01	€	70,10	€ 2.012,10
Assicurazione Iannello Assicurazioni	20.02	€	820,00	
Contratto notarile per mutuo bancario	24.03	€	1.000,00	
Pagamento acqua	05.01	€	47,00	
Visure per mutuo bancario	01.03	€	25,00	
Spese per diritti cassiere della Regione	24.03	€	50,00	
	Totale 5	€	2.012,10	

SECONDO TRIMESTRE
1 aprile - 30 giugno

Spese di Gestione

	01.04	€	204,17	
	01.05	€	692,20	
	01.06	€	692,20	
	Totale 6	€	1.588,57	€ 1.588,57
Pagamento rate mutuo				

Gestione conto corrente

Addebito canone home banking	15.05	€	3,66	
	15.05	€	1,00	

Il Presidente
 Prof.ssa Gabriella Clara Aiosa


Fondazione "G. A. Borgese"
 Approvato con verbale del Consiglio di Amministrazione

n. 4 del 4 maggio 2024

Commissione su bonifico	24.05	€	2,00	
	26.05	€	1,20	
	22.06	€	2,00	
	26.06	€	100,00	
	31.03	€	44,00	
Interessi e competenze	31.03	€	25,00	
Imposta bollo	31.03	€	178,86	
Totale 7		€	178,86	€ 178,86

Bollette Enel casa Borgese	26.05	€	324,42	
Totale 8		€	324,42	
				€ 324,42

Spese wifi contratto TIM	11.04	€	33,80	
	08.05	€	33,80	
	08.06	€	33,80	
Totale 9		€	101,40	€ 101,40

Spese varie

Imposta e tasse: Delega Unificata	26.01	€	33,05	
		€	14,05	
		€	16,53	
	20.03	€	279,00	
		€	253,00	
		€	442,00	
		€	32,00	
	Totale 10		€ 1.069,63	€ 1.069,63

Stampa libro Lettere ai familiari e Viaggio Cosmopolita

New Digital Frontiers	24.05	€	2.700,36	
		€	2.644,39	
	Totale 11		€ 5.344,75	€ 5.344,75

Cassetta di sicurezza	12.04	€	150,00	
Kappaelle comunicazioni per dominio sito web	15.05	€	244,00	
Rimborso spese fattura 1330 Aiosa Clara	22.06	€	55,50	

Il Presidente

Prof.ssa Gabriella Clara Aiosa

Fondazione "G. A. Borgese"
 Approvato con verbale del Consiglio di Amministrazione

n. 4 del 4 maggio 2024

Aruba	26.06	€	12,08	
Saldo fattura 4 del 24.3.23 Pantina Roberto	26.06	€	120,00	
	Totale 12	€	581,58	€ 581,58

TERZO TRIMESTRE
1 giugno - 30 settembre

Spese di Gestione

	01.07	€	692,20	
	01.08	€	692,20	
	01.09	€	692,20	
Pagamento rate mutuo	Totale 13	€	2.076,60	€ 2.076,60

Gestione conto corrente				
Addebito canone home banking	15.08	€	3,66	
	28.07	€	1,20	
	02.08	€	1,00	
	03.08	€	1,00	
Commissione su bonifico	25.09	€	1,20	
Interessi e competenze	30.06	€	35,50	
Imposta bollo	30.06	€	25,00	
	Totale 14	€	68,56	€ 68,56

	28.07	€	319,69	
Bollette Enel casa Borgese	25.09	€	276,42	
	Totale 15	€	319,69	€ 319,69

	10.07	€	33,80	
	08.08	€	33,80	
Spese wifi contratto TIM	08.09	€	33,80	
	Totale 16	€	101,40	€ 101,40

Spese varie

Il Presidente
 Prof.ssa Gabriella Clara Aiosa



Fondazione "G. A. Borgese"
 Approvato con verbale del Consiglio di Amministrazione

n. 4 del 4 maggio 2024

Imposta e tasse: Delega Unificata	11.09	€	305,24	
		€	338,00	
	Totale 17	€	643,24	€ 643,24

Lavori edili di adeguamento Casa Borgese				
Ditta Silvestri Gandolfo	16.08	€	16.500,00	
	Totale 18	€	16.500,00	
				€ 16.500,00

A&C Broker polizza RCT/RCO	02.08	€	450,00	
Rimborso quota Chiovaro Giulia	03.08	€	360,00	
	Totale 19	€	810,00	€ 810,00

QUARTO TRIMESTRE
1 ottobre - 31 dicembre

Spese di Gestione

	01.10	€	692,20	
	01.11	€	692,20	
	01.12	€	692,20	
	Totale 20	€	2.076,60	
Pagamento rate mutuo				€ 2.076,60

Gestione conto corrente				
Addebito canone home banking	15.11	€	3,66	
	11.10	€	1,00	
	24.11	€	1,20	
	27.11	€	1,00	
	04.12	€	1,00	
	21.12	€	4,00	
Commissione su bonifico	27.12	€	2,00	
Interessi e competenze	30.09	€	32,50	
Imposta bollo	30.09	€	25,00	
	Totale 21	€	71,36	€ 71,36

Il Presidente
 Prof.ssa Gabriella Clara Aiosa

Fondazione "G. A. Borgese"
 Approvato con verbale del Consiglio di Amministrazione

n. 4 del 4 maggio 2024

Bollette Enel casa Borgese	24.11	€	260,86	
	Totale 22	€	260,86	€ 260,86

	09.10	€	33,80	
	08.11	€	33,80	
Spese wifi contratto TIM	07.12	€	33,80	
	Totale 23	€	101,40	€ 101,40

Spese varie

Imposta e tasse: Delega Unificata	13.10	€	32,00	
	Totale 24	€	32,00	€ 32,00

Lavori edili di adeguamento Casa Borgese				
Ditta Silvestri Gandolfo	02.11	€	19.800,00	
	Totale 25	€	19.800,00	€ 19.800,00

Fattura 65/23	02.10	€	55,63	
Beautystar per calzascarpe	11.10	€	33,71	
Saldo fattura Ing. Bonafede Vincenzo consulenza SCU	27.11	€	1.300,00	
La nave di Teso - Fat.420/23 acquisto libri	04.12	€	405,00	
Prestazione professionale occasionale Cerami Enrico FF	21.12	€	800,00	
Prestazione addetto stampa Luigi Piga per Film Festival	21.12	€	2.000,00	
Prestazione occasionale Giampapa Fabio per filmfestival	21.12	€	160,00	
Fattura Tipografia Giovane Locate	21.12	€	457,50	
fatt. 131/23 Marabu per scenografie Casa Borgese	21.12	€	3.294,00	
Fatt. del 21.12.23 Soc. Coop. La Natura	22.12	€	256,20	
Prestazione occasionale Gaudino Maria	27.12	€	80,00	
Prestazione occasionale Potestio Massimo	27.12	€	504,00	
	Totale 26	€	9.346,04	€ 9.346,04

TOTALE USCITE C/C (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19+20+21+22+23+24+25+26)	€ 64.977,93
---	--------------------

Il Presidente
 Prof.ssa Gabriella Clara Aiosa

Fondazione "G. A. Borgese"
Approvato con verbale del Consiglio di Amministrazione

n. 4 del 4 maggio 2024

B. Cassa		
Uscite ordinarie cassa (art. 12, Regolamento interno)		
	Totale 24	€ 259,00
TOTALE USCITE A. C/c + B. Cassa		€ 65.236,93

Rendiconto giustificativo della gestione della cassa Spese effettivamente sostenute dall'1.1 al 31.12.2022		
USCITE		
Data	Importo	Descrizione
20.03	€ 116,00	Acquisto prodotti di filatelia attinenti a G.A. Borgese
22.03	€ 60,00	Acquisto libro "G.A. Borgese e il Corriere della Sera"
09.10	€ 15,00	Acquisizione testo scannerizzato Tragedia di Mayerling
21.11	€ 39,00	Cancelleria contenitore e buste formato 35x50
07.12	€ 13,00	Acquisto copia Rubé edizione BUR
13.12	€ 16,00	Cancelleria contenitore e buste formato 35x50
Totale A	€ 259,00	

ENTRATE	
Vendita Libri	

RIEPILOGO GESTIONE CASSA	
Cassa al 31.12.2022	€ 968,22
Totale cassa al 1.1.2023	€ 968,22
TOTALE A SPESE 2023	€ 259,00
TOTALE B Vendita libri	€ -
CASSA AL 31 12. 2023	€ 709,22

Il Presidente
Prof.ssa Gabriella Clara Aiosa

RIEPILOGO ENTRATE E USCITE		
Entrate	€	106.706,96
Uscite	€	65.236,93
SALDO	€	41.470,03

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2023
--

Immobilizzazioni: bene immobile e librario inalienabile				
Immobile di proprietà (ex casa Borgese)		€	190.000,00	
Patrimonio librario		€	25.296,67	
Pianoforte		€	10.000,00	
	Totale 1	€	225.296,67	
Liquidità patrimoniale e d'esercizio:				
Saldo Conto corrente n. 300611 al 31.12.2023		Totale 2		€ 61.221,97
Cassa al 31.12.2023		Totale 3	€ 709,22	€ 709,22
		Totale 1+2+3	€	287.227,86

SITUAZIONE CREDITORIA				
su c/c ordinario 300611				
Quote soci annualità pregresse				€ 5.681,01
So.Svi.Ma. Spa	anno 2023	€	5.164,56	
Associazione Anthropolos	anno 2023	€	516,45	
	Totale	€	5.681,01	

Il Presidente
 Prof.ssa Gabriella Clara Aiosa

Fondazione "G. A. Borgese"
Approvato con verbale del Consiglio di Amministrazione

n. 4 del 4 maggio 2024

Comune di Polizzi per filmfestival del Paesaggio	2023		€ 5.700,00
--	------	--	------------

Corresponsione rimborso bollette Enel da parte del Comune di Polizzi Generosa - Contratto locazione immobile 2012, a seguito del mancato cambio voltura contratto Enel	anno 2019	€ 614,70	€ 614,70
		TOTALE	€ 11.995,71

SITUAZIONE DEBITORIA

Ditta Silvestri Gandolfo per Lavori di adeguamento Casa Borgese	Saldo lavori		€ 9.856,86
---	--------------	--	------------

SALDO SITUAZIONE CREDITORIA/DEBITORIA	
Credit	€ 11.995,71
Debiti	€ 9.856,86
SALDO POSITIVO	€ 2.138,85

Il Presidente
Prof.ssa Gabriella Clara Aiosa





RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2023

Durante l'esercizio finanziario 2023 la Fondazione, come sempre e secondo l'obbligo di Statuto, ha gestito la propria attività attraverso la contabilità afferente al conto corrente n° **300611**. Tutta la gestione, quindi, risulta chiaramente ben leggibile attraverso i flussi riscontrabili dai relativi estratti conti.

Relativamente alle quote annuali dei soci, dall'esame delle risultanze, ai sensi dell'art. 1 dello Statuto, si è registrata la sottoscrizione della quota annuale del Comune di Polizzi Generosa per €. 12.911,42 e della relativa quota pregressa del 2022, delle quote della Sosvima relativamente agli anni 2021 e 2022 per €. 10.329,12 mentre non è stata corrisposta quella relativo all'anno finanziario 2023 per €. **5.164,56 così come anche** non è stata corrisposta la quota annuale dell'Associazione *Anthropos* per €. **516,45**.

L'esercizio finanziario 2023 è stato particolarmente caratterizzato per la sottoscrizione del mutuo bancario con la Banca BCC delle Madonie per €. 70.000,00 necessario per attivare i lavori di adeguamento edili della Casa Borgese cosa che sono stati effettivamente eseguiti dopo aver espletate le relative procedure di gara.

In termini di bilancio si è determinata la seguente movimentazione.

Complessivamente, nel corso dell'esercizio, si sono registrate **ENTRATE** per €. **106.706,96** mentre, sul fronte delle **USCITE** si sono registrate le spese complessive di €. **65.236,93.-**

Per quanto riguarda invece la Gestione di Cassa, dal relativo rendiconto si evince una spesa di €. **259,00** a fronte di un'entrata pari a zero euro. Complessivamente si registra un saldo di cassa di €. **709,22.-**

Tra le entrate e le uscite si registra un saldo di €. 41.470,03.

Per quanto attiene la situazione patrimoniale, dall'esame del bilancio consuntivo al 31.12.2023, essa risulta costituita da tre voci fondamentali:

- dall'immobile che fu la casa della famiglia Borgese, per il valore d'acquisto di €. 190.000,00;
 - dal patrimonio librario che comprende anche carteggio vario di GA Borgese e della famiglia, a cui si sono aggiunti negli anni ulteriori acquisti e che quindi si attesta al valore complessivo stimato di €. 25.296,67;
 - dal valore di acquisto del pianoforte per €. 10.000,00;
 - dalla liquidità di €. 61.221,97 quale saldo contabile al 31.12.2022 esistente sul conto corrente 300611;
 - dalla liquidità di cassa per un ammontare accertato al 31.12.2023 di €. 709,22.
- per un ammontare complessivo di €. **287.227,86.-**

Nel corso dell'esercizio risulta una situazione **creditoria** per un totale complessivo di €. **5.681,01** afferente all'annualità 2023 non versate dalla SO.SVI.MA. spa e dall'Associazione *Anthropos*.

Fra la situazione creditoria vantata dalla Fondazione, va considerato anche il recupero del costo di energia elettrica relativa al 2019 fino all'effettiva consegna dell'immobile alla Fondazione da parte del Comune avvenuto nel mese di maggio 2019, per un ammontare complessivo di €. **614,70**, oltre l'erogazione del contributo di €. 5.700 per l'attività del Film festival del paesaggio svolta nell'ambito del progetto dei piccoli borghi.

Attività istituzionale

In conclusione, dall'esame del conto consuntivo dell'esercizio sociale 2023 emerge quindi che la Fondazione ha coerentemente svolto la sua *mission* e ha pienamente attuato le sue finalità istituzionali ponendo anzi le basi per un loro rafforzamento e ampliamento nei successivi esercizi.

Polizzi Generosa 24 marzo 2024

Il Presidente
Prof.ssa Aiosa Gabriella Clara



.....

RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO PER
L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2023

Signori consiglieri, il rendiconto redatto per l'esercizio chiuso al 31/12/2023, così come presentato, rispetta le vigenti normative ed è stato oggetto di verifica da parte dello scrivente revisore sia per quanto riguarda le entrate sia per quanto riguarda le spese, ho altresì verificato: le risultanze e la gestione del conto corrente intrattenuto dalla Fondazione presso la BCC San Giuseppe delle Madonie, e la cassa.

Le singole voci che compongono la Situazione patrimoniale e del rendiconto delle entrate e delle uscite, concordano con le risultanze contabili.

Le entrate e le uscite sono prevalentemente transitato dal conto corrente 300611 intrattenuto presso la BCC S. Giuseppe di Petralia Sottana :

le entrate e le spese si riassumono

totale entrate euro **€. 106.706,96**

totale uscite euro **€. 65.236,93**

PERTANTO dal riepilogo fra le Entrate e le Uscite si registra un SALDO **positivo di €. 41.470,03.**

Per quanto riguarda i crediti appostati nel rendiconto il cui importo risulta di euro **5.681,01** di cui Euro 5.164,56 relativi ad un credito vantato nei confronti di SO.SVI.MA. SPA ed euro 516,45 credito vantato nei confronti dell'Associazione Anthropos , è SEMPRE necessario porre attenzione alla riscossione degli stessi nei tempi previsti dalla statuto.

Al 31.12.2023 si registra una sola posizione debitoria pari ad euro 9.856,86 nei confronti della di tta Silvestri Gandolfo..

Il patrimonio dell'Ente risulta pari a euro **225.296,67**, dettagliatamente esposto nella relazione del Presidente.

Al 31.12.2023 si evidenzia un saldo di cassa positivo pari ad Euro 709,22 ed una disponibilità liquida sul c/c intestato alla Fondazione pari ad €. 61.221,97

Il Revisore dà atto che l'attività della fondazione è stata tutta indirizzata al perseguimento di fini istituzionali. La stessa è stata svolta nel rispetto dei principi statutari ed in aderenza del deliberato dagli organi amministrativi.

PERTANTO, a seguito delle verifiche effettuate, ritengo di potere esprimere il mio complessivo giudizio positivo sul Bilancio Consuntivo chiuso al 31/12/2023 che ritengo rappresentare adeguatamente la situazione patrimoniale economica e finanziaria della Fondazione.

Polizzi Generosa li 23/04/2023

IL REVISORE
Dott. Sandro Sauro