

# FONDAZIONE VALTER BALDACCINI ONLUS

Bilancio al 31/12/2022

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
101001	CASSA CONTANTI	870,39	501001	FORNITORI NAZIONALI	1.271,80
<b>1.01</b>	<b>CASSA</b>	<b>870,39</b>	<b>5.01</b>	<b>FORNITORI</b>	<b>1.271,80</b>
102801	UNICREDIT 104037032	18.980,28	505001	OPERAI C/SALARI	1.317,00
102802	UNICREDIT 104143165	34.217,66	<b>5.05</b>	<b>PERSONALE</b>	<b>1.317,00</b>
102803	BANCOPOSTA C/C 1037606280	4.919,56	506001	INPS	1.205,96
102804	PAYPAL	331,78	<b>5.06</b>	<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>1.205,96</b>
<b>1.02</b>	<b>BANCHE</b>	<b>58.449,28</b>	507001	ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENT	702,83
			<b>5.07</b>	<b>STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI</b>	<b>702,83</b>
706011	PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI	104.923,60	605005	FONDO INDENNITA'DI FINE RAPPORTO	7.773,09
<b>7.06</b>	<b>RIPORTI A NUOVO</b>	<b>104.923,60</b>	<b>6.05</b>	<b>FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>7.773,09</b>
			703002	RISERVA STATUTARIA	60.000,00
			703003	RISERVA STRAORDINARIA	84.067,00
			<b>7.03</b>	<b>RISERVE DI UTILI</b>	<b>144.067,00</b>
	<b>Totale Attivita'</b>	<b>164.513,59</b>		<b>Totale Passività</b>	<b>156.337,68</b>
	<b>Perdita d'esercizio</b>			<b>Utile d'esercizio</b>	<b>7.905,59</b>
	<b>Totale a Pareggio</b>	<b>164.513,59</b>		<b>Totale a Pareggio</b>	<b>164.513,59</b>

CONTO ECONOMICO					
COSTI			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
801006	ACQUISTO DI MERCI	1.270,70	912040	DONAZIONI LIBERE	186.725,08
<b>8.01</b>	<b>ACQUISTI</b>	<b>1.270,70</b>	912041	CONTRIBUTI 5X1000	14.208,86
804001	SALARI OPERAI	35.025,58	<b>9.12</b>	<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>200.933,94</b>
<b>8.04</b>	<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>35.025,58</b>			
806001	CONTRIBUTI SOCIALI OPERAI	8.744,90			
806011	EROGAZIONI FONDAZIONE	106.705,55			
<b>8.06</b>	<b>CONTRIBUTI SOCIALI SU STIPENDI E S</b>	<b>115.450,45</b>			
807001	INDENNITA' OPERAI	3.045,25			
<b>8.07</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>3.045,25</b>			
814006	SPESE POSTALI	428,40			
<b>8.14</b>	<b>ALTRE UTENZE</b>	<b>428,40</b>			
816004	COMPENSI PROFESSIONALI PER L'AMMIN	1.289,70			
816005	COMPETENZE CONSULENZA LAVORO	1.715,99			
816007	COMPENSI A TERZI	2.490,00			
<b>8.16</b>	<b>COMPENSI PROFESSIONALI E DI LAVORO</b>	<b>5.225,37</b>			
817004	VIAGGI E TRASFERTE PER L'AMMINISTR	1.158,49			
<b>8.17</b>	<b>VIAGGI E TRASFERTE</b>	<b>1.158,49</b>			
818005	ASSICURAZIONI INFORTUNI	101,68			
818009	ASSICURAZIONI	1.482,00			
<b>8.18</b>	<b>ASSICURAZIONI</b>	<b>1.583,68</b>			
819004	ASSISTENZA ELABORATORE E SOFTWARE	18.734,38			
<b>8.19</b>	<b>ELABORAZIONE DATI</b>	<b>18.734,38</b>			
820002	STAMPA ED INSERZIONI	4.388,80			
820005	PUBBLICITA' DIVERSE	406,48			
<b>8.20</b>	<b>PUBBLICITA' E PROPAGANDA</b>	<b>4.795,28</b>			
821002	CANCELLERIA	122,97			
<b>8.21</b>	<b>CANCELLERIA E STAMPATI</b>	<b>122,97</b>			
833011	ONERI E COMMISSIONI BANCARIE	561,15			
833012	ALTRI ONERI FINANZIARI	83,07			
<b>8.33</b>	<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>644,22</b>			
836006	SPESE VARIE	1.825,19			
836007	SPESE BOLLI	35,92			
836027	SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.461,00			
<b>8.36</b>	<b>PERDITE E COSTI VARI D'ESERCIZIO</b>	<b>3.322,11</b>			
837002	IMPOSTA REGIONALE ATTIVITA' PRODUT	1.034,20			
<b>8.37</b>	<b>ONERI TRIBUTARI DIRETTI D'ESERCIZI</b>	<b>1.034,20</b>			
838007	DIRITTI ED AGGI ERARIALI	916,95			
<b>8.38</b>	<b>ONERI TRIBUTARI INDIRETTI D'ESERCI</b>	<b>916,95</b>			
	<b>Totale Costi</b>	<b>192.758,03</b>		<b>Totale Ricavi</b>	<b>200.933,94</b>
	<b>Utile d'esercizio</b>	<b>7.905,59</b>		<b>Perdita d'esercizio</b>	
	<b>Totale a Pareggio</b>	<b>200.933,94</b>		<b>Totale a Pareggio</b>	<b>200.933,94</b>

## Rendiconto Gestionale

ENTRATE		USCITE	
<b>DONAZIONI:</b>		<b>EROGAZIONI:</b>	
Ferie dipendenti UMBRA	3.533,58 €		
Donazioni libere	11.128,19 €		
Donazione da oblazione	11.615,00 €		
Libere da Fondatori	116.700,00 €		
Per progetto "Università" in Kosovo	50,00 €	Progetto università KOSOVO	2.600,00 €
Per progetto "MUTANU"	2.569,95 €	Progetto "MUTANU: l'orto rosa"	9.195,02 €
Per progetto in Ucraina	619,00 €		
Per "Un Goal per Valter"	5.693,00 €		
Per "Un Goal per Valter" da Fondatore	1.000,00 €		
Per progetto Con le famiglie	500,00 €	Progetto "Con le famiglie"	24.000,00 €
Da Fondatore per pubblicazione	15.000,00 €		
Per progetto "Famiglia e lavoro" (borse lavoro con Caritas)	2.180,00 €	Progetto "Famiglia e lavoro"	12.000,00 €
		Straordinaria per Natale a Caritas Foligno	2.000,00 €
		Progetto ANT 2022	3.200,00 €
		annuale per le suore di Mathare	3.000,00 €
Per progetto "Mamme minorenni di Mathare"	1.800,66 €	Progetto "mamme minorenni di Mathare"	16.248,66 €
		Progetto con Emmaus House	1.040,25 €
		Progetto "Casa mia, casa nostra" con VIDES a Tor Bella Monaca	6.556,00 €
Da Fondatore per Sostegno a distanza in Kenya	2.440,00 €		
Per Sostegno a distanza in Kenya	10.037,13 €	Progetto "Sostegno a distanza Kenya"	23.265,62 €
Per Sostegno a distanza in Burkina Faso	2.266,50 €	Progetto "Sostegno a distanza Burkina Faso"	3.600,00 €

## FONDAZIONE VALTER BALDACCINI ONLUS

ALTRE ENTRATE ORDINARIE:		ALTRE USCITE ORDINARIE:	
		Spese F24	16.729,17 €
		Spese personale	31.911,72 €
Rimborso assicurazione	243,50 €	Spese polizza dipendenti e volontari	1.770,78 €
		Rimborsi relatori evento	282,01 €
		Saldo fatture	39.974,60 €
		Commissioni POSTA	5,44 €
		Commissioni bancarie	175,71 €
		Commissione PAY PAL	20,70 €
		PAY PAL ADV	25,00 €
		Spese d'acquisto varie	431,32 €
		Spese bancarie	126,54 €
		Spese tenuta conto postale	180,00 €
		Spese di spedizioni postali varie	308,48 €
		Competenze	0,02 €
Accredito 5x1000 2021	14.208,86 €		
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>201.585,37 €</b>	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>198.647,04 €</b>
<b>Differenza positiva</b>	<b>2.938,33 €</b>		

## **RELAZIONE DI MISSIONE**

## **Premessa**

Signori Consiglieri,

il presente bilancio, relativo al settimo anno di vita della Fondazione, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione assolve il fine di informare i terzi in merito all'attività posta in essere dalla Fondazione nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato risorse. È la sintesi delle scritture contabili istituite, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'esercizio cui il bilancio si riferisce.

## **Attività svolte**

La Fondazione è stata costituita il 4 maggio 2015 con atto a rogito del Notaio Giuseppe Brunelli, rep.n. 130262 e racc.n. 44440 ed ha ottenuto il riconoscimento della personalità giuridica, avvenuto con decreto emesso dalla Prefettura di Perugia in data 16 novembre 2015, ai sensi del D.p.r. 10 febbraio 2000 n. 361, con conseguente iscrizione nel Registro delle Persone Giuridiche in data 19 novembre 2015 al n. 1213.

La Fondazione Valter Baldaccini nasce con l'obiettivo di dare continuità ai valori, al pensiero e all'azione di Valter Baldaccini, Fondatore di Umbra Cuscinetti S.p.a (oggi UmbraGroup), che in vita è stato altissimo esempio di integrità morale in ogni aspetto della vita pubblica e privata; di lealtà e correttezza nell'ambito imprenditoriale; di fraternità e soccorso verso i più deboli; di rispetto verso ogni cultura ed identità. L'essenza del pensiero di Valter Baldaccini sta nel principio per cui "lo sviluppo economico può essere creato e mantenuto soltanto quando la produttività cammina di pari passo con l'interesse dell'individuo, il benessere sociale e lo sviluppo culturale della Comunità, nazionale e internazionale".

La Fondazione Valter Baldaccini ha ottenuto il riconoscimento di ONLUS (Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale) ai sensi e per gli effetti del Decreto Legislativo del 4 dicembre 1997 n. 460 ed è iscritta, con decorrenza dal 12 dicembre 2016, all'Anagrafe Unica delle Onlus presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze. A essa pertanto si applica lo speciale regime fiscale previsto dalle norme sopra indicate.

In data 20 ottobre 2020 la Fondazione, a rogito del Notaio Brunelli Giuseppe ha predisposto l'adeguamento dello Statuto sulla base di quanto richiesto dal D.Lgs. 117/2017 – Codice del Terzo Settore – al fine di poter perfezionare l'iscrizione nel costituendo Registro Unico degli Enti del

Terzo Settore ed essere ammessi, di conseguenza, a godere dei benefici fiscali riconosciuti dal citato Codice. In seguito all'istituzione del Registro Unico degli Enti del Terzo Settore la Fondazione utilizzerà nella propria denominazione e in tutte le comunicazioni rivolte al pubblico l'acronimo "E.T.S. – Ente del Terzo Settore", modificando la propria denominazione in Fondazione Valter Baldaccini – E.T.S..

A partire dal 2017 la Fondazione è stata inserita fra gli Enti che possono beneficiare della destinazione del 5xmille dell'Imposta sul reddito delle persone fisiche. Alla data di redazione del presente documento, la Fondazione ha ricevuto donazioni complessive per Euro 200.933,94. La Fondazione si propone di raccogliere fondi da destinare ad iniziative sociali, umanitarie, culturali, formative e di ricerca, dell'educazione e dell'assistenza sanitaria, rivolgendosi esclusivamente a soggetti appartenenti a fasce sociali deboli, a persone che vertono in condizioni di oggettivo disagio sia per condizioni psico-fisiche sia per situazioni di devianza, di degrado, di grave precarietà economico-familiare, di emarginazione sociale, senza distinzione di sesso, razza, lingua, religione, opinione politica e condizioni personali e sociali.

È il Consiglio di Amministrazione, con il supporto del Comitato Scientifico, ad individuare gli enti e le iniziative meritevoli di essere supportate, perché in linea con l'oggetto sociale della Fondazione e con lo spirito di Valter Baldaccini.

Nel corso dell'annualità in commento la Fondazione non ha esercitato alcun tipo di attività commerciale e ha svolto una raccolta pubblica di fondi con l'iniziativa "Un Goal per Valter" (Euro 6693,00).

### **Missione e identità della Fondazione**

La Fondazione opera nei settori dell'assistenza sociale e socio-sanitaria, beneficenza, istruzione e formazione rivolgendosi esclusivamente a soggetti appartenenti a fasce sociali deboli, a persone che vertono in condizioni di oggettivo disagio vuoi per condizioni psico-fisiche vuoi per situazioni di devianza, di degrado, di grave precarietà economico-familiare, di emarginazione sociale, senza distinzione di sesso, razza, lingua, religione, opinione politica e condizioni personali e sociali.

A favore dei soggetti appartenenti alle fasce deboli sopra individuate, la Fondazione pone in essere le seguenti azioni:

- la scolarizzazione dei bambini e la formazione dei giovani, per consentire il loro inserimento sociale e lavorativo, il rispetto dei diritti e della dignità umana, la promozione di un modello sociale caratterizzato nell'eguaglianza e nelle pari prospettive ed opportunità;

- le attività finalizzate a garantire il diritto alla salute ed all'assistenza sociale e sanitaria, in particolare dei bambini, delle madri e di altri soggetti deboli;
- le azioni tese a favorire lo sviluppo economico e produttivo nei paesi sottosviluppati, operando sia in contesti urbani che rurali, nella prospettiva di una maggiore autonomia delle realtà locali e del miglioramento generale della qualità della vita;
- la rimozione delle cause che determinano ingiustizia sociale e discriminazione, favorendo la crescita dei processi di partecipazione ed inclusione;
- ogni altra azione tesa a ridurre ed eliminare condizioni di svantaggio sociale proprie di categorie deboli e non tutelate adeguatamente.

Per raggiungere tale scopo, la Fondazione potrà porre in essere una serie di attività propedeutiche al miglioramento delle condizioni di vivibilità, di assistenza, di cura e di ricerca in favore dei soggetti svantaggiati che ne necessitano.

La Fondazione può inoltre svolgere tutte le attività connesse o accessorie a quelle statutarie, in quanto integrative delle stesse e purché non incompatibili con la sua natura di Fondazione Onlus e realizzate nei limiti consentiti dalla legge. È fatto divieto di svolgere attività diverse da quelle istituzionali di cui al presente articolo e comunque diverse da quelle indicate alla lett. a), c. 1, dell'art.10 del D.Lgs. 460/97 ad eccezione di quelle ad esse direttamente connesse.

La Fondazione potrà svolgere la propria attività su tutto il territorio nazionale ed estero.

La Fondazione si propone, inoltre, di istituire relazioni con altri enti o associazioni aventi finalità simili, scuole, enti locali, ed altre istituzioni su tutto il territorio nazionale e estero, per la realizzazione di gemellaggi, studi comparati ed altre iniziative comuni rientranti negli scopi della Fondazione.

### **Struttura Organizzativa della Fondazione**

L'amministrazione della Fondazione si sviluppa su tre livelli organizzativi:

- Il Consiglio dei Fondatori, che esercita attività di alta amministrazione, detta le linee di indirizzo delle iniziative ed attività, nomina le altre cariche della Fondazione, approva i bilanci di revisione e consuntivi.
- Il Consiglio di Amministrazione, nominato dal Consiglio dei Fondatori, il quale in ossequio agli indirizzi, direttive, criteri e vincoli posti dal Consiglio dei Fondatori, dà concreta attuazione alle attività istituzionali, ponendo in essere i corrispondenti atti ed operazioni.
- Il Comitato Scientifico al quale demandare attività di analisi, studio e valutazione su singole iniziative da intraprendere o su gruppi di iniziative, più in generale su tematiche di natura tecnica sulle quali occorra supporto di conoscenze e professionalità scientifiche.

Il Consiglio dei Fondatori è formato da 5 membri:

Maria Cunegondi

Leonardo Baldaccini

Beatrice Baldaccini

Sara Ortolani (UMBRA GROUP S.p.a.)

Ettore Caponi (Poliscom S.r.l.)

Il Consiglio di Amministrazione è formato da 5 membri, nominati dai Fondatori nelle persone di:

Beatrice Baldaccini (Presidente)

Sara Ortolani (Vice Presidente)

Alfredo Bolletta (Consigliere)

Marco Moschini (Consigliere)

Francesca di Maolo (Consigliere)

In seguito alle dimissioni di Antonello Marcucci dal Consiglio dei Fondatori e dal Consiglio di Amministrazione avvenute in data 31 maggio 2022 ed essendo il Consigliere membro espresso da UMBRA GROUP, il Cda dell'azienda ha provveduto, in data 27 ottobre 2022 alla nomina di Sara Ortolani. La presa d'atto della nuova nomina è avvenuta dal Consiglio dei Fondatori in data 15 novembre 2022. A Sara Ortolani è stato dato l'incarico di Vice Presidente.

In data 17 novembre 2022 la Fondazione ha ricevuto e accettato le dimissioni del Fondatore Antonio Baldaccini.

Il Consiglio di Amministrazione è stato nominato con verbale assemblea del Consiglio dei Fondatori in data 27 aprile 2018, è stato modificato in data 9 dicembre 2021 e in data 15 novembre 2022 e rimarrà in carica fino all'approvazione del rendiconto relativo all'anno 2022.

Il Comitato Scientifico è formato da 3 membri, ed è stato nominato con verbale del Consiglio dei Fondatori del 27 febbraio 2018. Le persone che lo compongono sono le seguenti:

Marta Franci

Maria Frigeri

Simone Poledrini

### **Attività istituzionali volte al perseguimento della missione**

Nel 2022 la Fondazione Valter Baldaccini ha realizzato dieci progetti in ambito nazionale e internazionale.

Per quanto riguarda l'Italia la Fondazione ha focalizzato la sua attenzione su quattro specifici progetti, privilegiando le azioni già in corso e rafforzando i rapporti di partenariato già in essere.

#### **CON LE FAMIGLIE**

Partner di progetto: Comunità educativa "la Tenda" e Distretto sanitario USL 2

È proseguito con la sua quarta annualità "Con le Famiglie", il progetto ideato dalle dottoresse Marta Franci e Maria Frigeri del Comitato Scientifico, realizzato con la Cooperativa La Tenda e il Distretto sanitario USL 2 (Zona sociale 8), in particolar modo con le professioniste del Consultorio Foligno Subasio. Dai suoi esordi il progetto ha supportato 27 bambini nati in famiglie fragili e vulnerabili attraverso le visite domiciliari di due educatrici. L'intervento educativo segue una precisa metodologia: l'approccio Touchpoints del pediatra americano Brazelton. L'équipe multidisciplinare ogni trimestre circa beneficia della supervisione del Centro Brazelton di Roma. Nel 2022 sono state seguite complessivamente 9 famiglie.

#### **GIORNATE PER LA PREVENZIONE DEL MELANOMA**

Partner di progetto: Fondazione ANT (Delegazione Umbria)

Insieme a ANT in Umbria sono state organizzate due giornate di visite gratuite (25-26 marzo) per la prevenzione nel melanoma aperte a tutta la cittadinanza. Le visite donate sono state 48 e si sono svolte in un camper-ambulatorio attrezzato posto in piazza a Foligno.

#### **UN'EDUCATRICE PER TOR BELLA MONACA**

Partner di progetto: VIDES MIC MAG TBM

Nel corso del 2022 è continuata la collaborazione con VIDES MIC MAG TBM e la Parrocchia Santa Maria Madre del Redentore di Tor Bella Monaca, uno dei quartieri più complessi di Roma, che da alcuni anni hanno dato il via al progetto "Casa mia, casa nostra", centro diurno per bambini e adolescenti che vivono in condizione di estremo disagio sociale. La Fondazione ha rinnovato il suo impegno a sostenere il lavoro di una delle educatrici del progetto ma causa di alcuni ritardi nell'attuazione parte del budget destinato a questo progetto è stato posticipato al 2023 (€ 13.444).

#### **FAMIGLIA E LAVORO**

Partner di progetto: Caritas Diocesana di Foligno (Fondazione Arca del Mediterraneo)

Nell'ambito del progetto "Famiglia e lavoro" che la Fondazione realizza insieme alla Caritas

Diocesana di Foligno sono state attivate 3 borse lavoro per persone fragili (2 contratti subordinati a tempo determinato e 1 a tempo indeterminato). Il progetto realizzato era stato approvato nel 2021.

Nel contesto territoriale si segnala inoltre che:

- il 30 novembre 2022, presso il Dipartimento di Giurisprudenza dell'Università di Perugia, è stata presentata la ricerca co-finanziata nel 2021 dalla Fondazione Valter Baldaccini «*I riflessi dell'emergenza sanitaria legata al covid-19 nella materia del contratto e delle obbligazioni: interventi normativi ed orientamenti della giurisprudenza delle corti umbre*» condotta della dott.ssa Francesca Scordamaglia e coordinata dal prof. Andrea Orestano;
- a dicembre 2022 € 2.000 sono stati erogati a Caritas Diocesana di Foligno per l'acquisto di giocattoli e beni di prima necessità per i bambini delle famiglie bisognose del territorio in occasione del Natale.

Per quanto riguarda invece l'ambito internazionale sono stati finanziati sei progetti tra Africa, Europa e Stati Uniti d'America.

### **SOSTEGNO A DISTANZA IN BURKINA FASO**

Partner di progetto: Suore Apostole del Sacro Cuore

Sono continuate le adozioni a distanza in Burkina Faso, che nel 2022 hanno permesso a 24 bambini di frequentare la scuola. La referente Suor Philomène Kiendrébéogo ci aggiorna sui progressi scolastici e i bambini annualmente ci mandano la loro fotografia e una lettera che raccoglie i loro successi al di là delle difficoltà legate al contesto, che noi poi recapitiamo ai donatori.

### **SOSTEGNO A DISTANZA IN KENYA**

Partner di progetto: Opus Mariae Paulo Melo

Il progetto di sostegno a distanza in Kenya nel 2022 ha permesso a 33 ragazzi di frequentare la scuola. Joab Omoto, il nostro referente, ci aggiorna periodicamente con una newsletter sulle storie dei bambini sostenuti e due volte all'anno riceviamo le loro lettere con le foto. A causa della pandemia di covid-19 anche nel 2022 il governo keniota ha previsto un semestre scolastico extra che la Fondazione ha provveduto a sostenere con un contributo straordinario di € 5.000.

### **UN LAVORO PER LE GIOVANI MAMME DI MATHARE**

Partner di progetto: Opus Mariae Paulo Melo e Suore di Mathare

Sempre in Kenya, nello slum di Mathare, è continuato il progetto iniziato nel 2021 e dedicato a 15 giovanissime mamme, alcune minorenni, che a causa della pandemia e della fame sono state

costrette a prostituirsi. Per un anno hanno avuto la possibilità di imparare un lavoro, ricevere un aiuto psicologico e un piccolo sostegno per spesa per loro stesse e per i loro bambini.

### **MUTANU: L'ORTO ROSA**

Partner di progetto: KATHONZWENI CHATOLIC DISPENSARY

In Kenya "Mutanu: l'orto rosa" continua a prosperare. Siamo giunti alla quarta annualità di progetto e venti donne, guidate da suor Federica Zoia, proseguono con la coltivazione di ortaggi e l'allevamento di caprette. Durante il 2022 si è puntato all'ampliamento delle attività con la realizzazione di un pollaio.

### **LE DONNE DI EMMAUS HOUSE**

Partner di progetto: Emmaus House

Dal 2019 la Fondazione è attiva anche negli Stati Uniti, in Michigan, dove ha sede una delle controllate di UMBRAGROUP. Anche nel 2022 si è dato un sostegno a Emmaus House, realtà che accoglie donne con un passato difficile, segnato da abusi, dipendenze, violenza e detenzione e le aiuta a ricostruirsi una vita. Le donne vivono in delle case insieme a una responsabile, che le accompagna fino all'autonomia, aiutandole a gestire la casa e il denaro guadagnato. Per il 2022 è stato erogato un contributo di € 1.000 che si è aggiunto a un contributo di € 7.000 da parte di Linear Motion (gruppo UMBRA).

### **ACCESSO ALL'UNIVERSITA' PER ARIANA E DARDANA**

Partner di progetto: ONG Shoqata e Agrikultur Sociale Zllakuqan (CSZ) e Caritas Gubbio (La Cordata)

In Kosovo è stato attivato il sostegno per il primo anno all'università di Dardana e Ariana, due sorelle della Casa di Leskoc con la quale da tempo la Fondazione collabora. Nel corso dell'anno accademico una delle due ha deciso di interrompere gli studi, mentre l'altra ha invece scelto di cambiare facoltà. Pertanto, il budget residuo previsto per il 2022 verrà ridestinato alla progettualità proposta per il 2023.

### **INIZIATIVE E MOMENTI SIGNIFICATIVI**

Il 2022 è stato l'anno dello scoppio della guerra tra Ucraina e Russia. Insieme ai volontari e ai collaboratori di UMBRAGROUP è stata promossa una raccolta di beni di prima necessità che poi, attraverso la Protezione civile locale, sono stati portati nelle zone bombardate. Si sono presi inoltre contatti con l'Università Politecnica di Leopoli per l'attuazione di un progetto nel territorio nel 2023.

In occasione del settimo anniversario della Fondazione sono state organizzate due iniziative: il

Convegno *“Essere donna in Afghanistan”* (Foligno, Palazzo Trinci, 7 maggio 2022) e la seconda edizione di *“Un goal per Valter”* in collaborazione con ASD Cannara e UMBRAGROUP (Cannara, 20-22 maggio 2022).

Per tutto il 2022 è proseguito il programma radiofonico *“Donne d’impatto. Storie di donne che cambiano il mondo”* realizzato in collaborazione con Radio Gente Umbra e condotto da Beatrice Baldaccini e Fabio Luccioli. Protagoniste di questa stagione sono state:

- Francesca Di Maolo, presidente del Serafico di Assisi, istituto che accoglie e si prende cura di bambini e ragazzi con gravissime disabilità. Donna avvocato appassionata di diritto del lavoro, da quando ha incontrato gli ospiti della struttura ha completamente cambiato i suoi piani facendo sua la missione di questa istituzione: *“rendere piena la vita di questi ragazzi”*.
- Fiammetta Rossi, folignate, campionessa nazionale di tiro al volo, che ha raccontato con passione la sua storia di atleta professionista plurimedagliata, profondamente legata ai valori che le hanno trasmesso la sua famiglia e lo sport.
- Federica Ferretti che per 25 anni è stata insegnante di lettere e storia e oggi è la Dirigente scolastica dell’Istituto tecnico economico e per turismo F. Scarpellini di Foligno. Con lei abbiamo parlato di educazione, formazione e del ruolo della scuola, ancor più importante oggi che gli effetti della didattica a distanza dovuta dalla pandemia si fanno sentire sulla socialità e sulla capacità di relazione di tanti ragazzi e ragazze adolescenti.

## **LA COMUNICAZIONE E LA RACCOLTA FONDI**

Anche nel corso del 2022 si è continuato a lavorare per il rafforzamento della comunicazione delle attività e dei progetti della Fondazione attraverso il sito, i social e il periodico semestrale *“Dalle Radici”*, realizzato in italiano e in inglese. Mensilmente viene inviata anche una newsletter a tutti gli iscritti.

La campagna 5x1000, che per la Fondazione è molto importante, è stata implementata e nel 2022 la Fondazione ha ricevuto un contributo di € 14.208,86 € il 16/12/2022 (360 scelte, anno di competenza 2021). È un importo importante che ha le potenzialità di crescita negli anni a venire.

Si sottolinea come si stia sempre più rafforzando il rapporto con i collaboratori di UMBRAGROUP che spontaneamente si fanno promotori di attività di raccolta fondi da destinare ai progetti della Fondazione (tombolata, lotteria, bomboniere in occasioni speciali). Nel corso del 2022 i collaboratori hanno donato le proprie ferie alla Fondazione per un importo complessivo di €3.533,58 e, sollecitati con un’apposita campagna per l’incremento delle donazioni da trattenuta sullo stipendio, hanno donato € 11.615,00, in aumento rispetto agli anni precedenti.

Nel corso 2022 è stato inoltre deliberato ed erogato un contributo straordinario (€ 15.000,00) per la realizzazione di una pubblicazione degli scritti e dei discorsi di Valter Baldaccini, libro che verrà realizzato allo scopo di continuare a diffondere le azioni e i valori di Valter Baldaccini, fondatore di UMBRAGROUP, e che vedrà la luce nel corso del 2023.

### **PERSONALE E VOLONTARI**

La Fondazione nel 2022 ha avuto 2 collaboratrici a tempo pieno. Il contratto a tempo determinato di una delle due ha avuto termine a ottobre 2022. Complessivamente sono una cinquantina i volontari, per la maggior parte collaboratori di UMBRAGROUP, che hanno deciso di stare accanto alla Fondazione supportandola nelle attività e prestando servizio, una volta al mese, alla mensa della Caritas di Foligno. Un aiuto che è fondamentale anche per la realizzazione degli eventi promossi dalla Fondazione. I volontari sono registrati nell'apposito Registro dei volontari.

L'edizione 2022 del "Premio cuore d'oro", istituito come segno di gratitudine verso chi si è particolarmente distinto nel proporre nuove attività di sostegno per la Fondazione o che ha compiuto un gesto che ci ha particolarmente colpito è stato assegnato ai collaboratori di UMBRAGROUP Alessandro Fuso (Incoming Inspector, Quality Assurance); Angelo Mattonelli (Manager, Administration Dept.) e Luis Silvestri (Magazzino Ricezione).

### **CONCLUSIONI E PROSPETTIVE**

Nel 2023 continueranno a consolidarsi le progettualità e i rapporti già in essere, non precludendosi comunque idee e progettualità costruite sulle nuove esigenze che si manifesteranno nei tre ambiti di intervento della Fondazione Valter Baldaccini: famiglia, educazione e lavoro. La strategia di sviluppo della Fondazione è di diventare sempre più ideatrice di propri progetti e staccarsi sempre di più dall'idea di "Ente erogatore".

A causa di alcuni ritardi nell'attuazione parte nel budget destinato al progetto educativo a Tor Bella Monaca è posticipato al 2023 (€ 13.444). Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato un contributo di € 5.000 per un progetto in Ucraina da realizzare il prossimo anno.

Nell'ultimo Consiglio di amministrazione del 2022 sono stati approvati i progetti che verranno sostenuti e realizzati nel 2023. Nel 2023 UMBRAGROUP sosterrà le attività della Fondazione con un contributo di €110.000,00.

\*\*\*

---

### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio la cui menzione sia necessaria per la comprensione del presente documento.

### **Criteri di formazione**

Il Bilancio della Fondazione è stato redatto seguendo le disposizioni previste dall'art. 13 del Codice del Terzo Settore e adottando i nuovi schemi proposti dal decreto ministeriale del 05 marzo 2020 N. 39, esposti nella nota n. 19740 del 29/12/2021 del Ministero del Lavoro e delle politiche sociali. La predisposizione del bilancio d'esercizio degli enti di cui all'articolo 13, comma 1 del d.lgs. 117/2017 è conforme alle clausole generali, ai principi generali di bilancio e ai criteri di valutazione di cui, rispettivamente, agli articoli 2423 e 2423-bis e 2426 del codice civile e ai principi contabili nazionali, in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale degli enti del Terzo settore.

Il Bilancio dell'esercizio è quindi composto dallo Stato Patrimoniale al 31/12/2022, dal Conto Economico, dal Rendiconto Gestionale (accesso ai Proventi e agli Oneri, a sezioni divise e contrapposte) al 31/12/2022 e dalla Relazione di missione.

Il Bilancio è corredato infine dalla "Relazione del Revisore", organo a cui è demandato il controllo contabile e la revisione del bilancio.

### **Principi di redazione**

Lo "Stato Patrimoniale" rappresenta le singole voci secondo il criterio espositivo della liquidità crescente: esso esprime la complessiva situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente alla data di chiusura dell'esercizio. È presente anche un "Conto Economico" che esprime per cassa i movimenti in entrata e in uscita della gestione ordinaria. Il "Rendiconto della Gestione" informa sulle modalità con cui le risorse della Fondazione sono state acquisite e sono state impiegate, nel periodo, evidenzia le componenti positive e negative che competono all'esercizio e sintetizza il risultato di gestione conseguito. La forma prescelta è a sezioni contrapposte con classificazione dei proventi e ricavi in funzione della loro origine e dei costi sulla base della loro destinazione. Il Rendiconto della Gestione viene suddiviso nelle seguenti aree di attività:

**Area delle attività tipiche:** tale area gestionale accoglie l'importo delle assegnazioni effettuate e dei contributi ricevuti relativamente all'attività svolta ai sensi delle disposizioni statutarie e costitutive che identificano le finalità della Fondazione. Nella gestione dell'attività istituzionale rientrano quindi tutte le operazioni che sono direttamente correlate alla missione della Fondazione.

---

**Area delle attività promozionali e di raccolta fondi:** è l'area che accoglie gli oneri e i proventi relativi all'attività di raccolta fondi (*fundraising*) effettuata dalla Fondazione.

**Area delle attività accessorie:** è l'area che accoglie gli oneri e i proventi delle attività complementari all'attività istituzionale, in grado di garantire le risorse utili a perseguire le finalità istituzionali espresse dallo statuto.

**Area delle attività di gestione finanziaria e patrimoniale:** è l'area che accoglie gli oneri e i proventi delle attività di gestione patrimoniale e finanziaria, strumentali all'attività della Fondazione.

**Area delle attività di supporto generale:** è l'area che accoglie gli oneri e i proventi di direzione e di conduzione della struttura della Fondazione che garantisce l'esistenza delle condizioni di base per la gestione organizzativa ed amministrativa delle iniziative di cui ai punti precedenti.

#### **Criteri di valutazione**

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 si discostano parzialmente da quelli utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni privilegiando il principio di cassa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza, competenza, e rilevanza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività.

In ottemperanza al principio di cassa, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente al momento della registrazione (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta l'elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della Fondazione nei vari esercizi. Va però rilevato che nel corso dell'esercizio 2022 si è reso necessario semplificare la forma con la quale lo stesso si presenta anche a seguito di variazioni di natura organizzativa.

### **Deroghe**

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

### **Crediti**

I crediti non sono stati rilevati in bilancio.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide di banca e cassa sono iscritte al loro valore nominale.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

### **Ratei e risconti**

Privilegiando il principio di cassa non vengono rilevati.

### **Proventi di Gestione**

Sono costituiti dai proventi da attività istituzionale.

I proventi, analogamente ai costi, sono registrati secondo il criterio di cassa.

Essi sono rilevati nel periodo in cui sono ricevuti o in quello in cui si acquisisce il diritto a riceverli, indipendentemente dai vincoli e dalle restrizioni che possano condizionare il momento di utilizzo o le modalità di fruizione degli stessi.

### **Oneri**

Gli oneri rappresentano i costi sostenuti dalla Fondazione, nel periodo di riferimento, per lo svolgimento delle proprie attività.

Tali costi, analogamente ai proventi, sono registrati secondo il criterio di cassa e sono rappresentati secondo la loro "Area di Gestione".

### **Attività**

#### **Disponibilità liquide**

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

**Passività****Patrimonio netto**

Vista l'importanza del patrimonio quale strumento principale per il raggiungimento dello scopo della Fondazione e il perseguimento della relativa missione istituzionale, si precisa che in base ai criteri ai quali ci si è attenuti per la stesura dello Stato Patrimoniale, il patrimonio netto è stato ripartito tenendo conto della necessità di evidenziare la parte di patrimonio che risulta vincolata, il patrimonio libero e il Fondo di dotazione:

- fondo di dotazione € 60.000,00
- perdite pregresse € 20.856,00 (cod.706011 – 703003)

Il fondo di dotazione è stato costituito mediante versamenti effettuati dai soci fondatori in sede di costituzione della Fondazione. Esso è destinato al raggiungimento dello scopo sociale.

**Patrimonio libero**

Il Patrimonio libero accoglie il Fondo di gestione e gli avanzi di gestione non destinati a patrimonio vincolato.

Il Fondo di Gestione accoglie i versamenti effettuati sempre dai fondatori in fase di costituzione o successivamente a supporto delle necessità legate alla attività istituzionale. Tale patrimonio non è vincolato ad alcuna destinazione ed è stato versato per consentire alla Fondazione una continuità della gestione.

**Rendiconto Gestionale**

Nel corso dell'esercizio trascorso, la raccolta dei fondi è stata condotta prevalentemente nel territorio di riferimento della Fondazione e per il tramite delle donazioni libere da fondatori oltre che da donatori terzi. In aggiunta a tale canale, si è cercato di aumentare la presenza della Fondazione sui social media, sia per migliorare la comunicazione istituzionale, sia per sensibilizzare le raccolte e le iniziative promosse. I proventi raccolti tramite erogazioni liberali ammontano a complessivi Euro 200.933,94, di cui Euro 14.208,86 provengono dal 5x1000 e 186.725,08 da donazioni.

In applicazione del Principio contabile n. 2 per gli Enti non profit, non sono computati quali proventi tutte le liberalità che la Fondazione ha deciso di destinare ad un ente terzo affinché questi possa perseguire il proprio scopo sociale. Questo in considerazione del fatto che la Fondazione opera alla stregua di un intermediario. Tale metodologia di rilevazione viene applicata ipoteticamente solo qualora vi sia una delibera del Consiglio di Amministrazione antecedente alla

formazione del bilancio che stabilisca l'Ente beneficiario.

## **Oneri**

Non si è proceduto alla ripartizione di alcun costo fra le aree gestionali. Ogni costo sostenuto è stato imputato all'area di appartenenza qualora fosse inequivocabilmente legato ad essa.

### **Oneri da attività di interesse generale (tipiche)**

Negli oneri di attività tipiche sono state inserite tutte le erogazioni che la Fondazione ha corrisposto ad altri enti a supporto di progetti individuati e finanziati, oltre ai costi direttamente imputabili alle attività di raccolta fondi.

Specularmente rispetto a quanto rilevato per le erogazioni ricevute, anche le erogazioni corrisposte ad enti per i quali l'organo amministrativo ha deliberato il proprio sostegno, non sono state computate quali oneri di gestione fino a concorrenza di quanto raccolto tra i donanti con vincolo di destinazione.

La scelta degli enti e dei progetti, come già riportato nelle premesse di tale documento, viene formalizzata dal Consiglio di Amministrazione che ne delibera il sostegno, il tutto con il supporto del Comitato Scientifico.

### **Oneri promozionali e di raccolta fondi**

Comprendono esclusivamente gli oneri sostenuti in occasione degli eventi di raccolta fondi.

### **Oneri di supporto generale**

Sono gli oneri generali e di gestione sostenuti dalla Fondazione per il suo funzionamento.

## **Altre informazioni**

Si sottolinea che, ai sensi dell'articolo 9 dello statuto, il Consiglio di Amministrazione, e il Revisore non percepiscono alcun compenso o spettanza, essendo le cariche gratuite a tutti gli effetti.

Non si segnalano impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale utili per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria della fondazione.

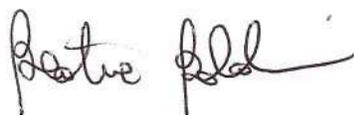
Nessuna operazione è stata posta in essere con parti correlate. Si segnala soltanto che il socio Fondatore Umbragroup S.p.a. ha concesso in comodato d'uso gratuito un locale ad uso ufficio

posto all'interno dello stabilimento di Foligno, come da contratto di comodato stipulato in data 01 luglio 2015 e registrato presso l'Agenzia delle entrate di Perugia in data 06 novembre 2015.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Gestionale e Relazione di Missione, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato di gestione e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

La Presidente del Consiglio di Amministrazione

Beatrice Baldaccini

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Beatrice Baldaccini', written in a cursive style.

## **RELAZIONE DEL REVISORE**

**Premessa**

La Fondazione Valter Baldaccini è stata costituita in data 04 maggio 2015 con atto a rogito Dott. Giuseppe Brunelli, Notaio in Perugia, rep. n. 128022 e racc. n. 43065. In data 27 ottobre 2020 la Fondazione, a rogito del Notaio Brunelli Giuseppe ha predisposto l'adeguamento dello Statuto sulla base di quanto richiesto dal D.Lgs. 117/2017 – Codice del Terzo Settore – al fine di poter perfezionare l'iscrizione nel costituendo Registro Unico degli Enti del Terzo Settore ed essere ammessi, di conseguenza, a godere dei benefici fiscali riconosciuti dal citato Codice. In seguito all'istituzione del Registro Unico degli Enti del Terzo Settore la Fondazione utilizzerà nella propria denominazione e in tutte le comunicazioni rivolte al pubblico l'acronimo "E.T.S. – Ente del Terzo Settore", modificando la propria denominazione in Fondazione Valter Baldaccini – E.T.S.. Il Bilancio al 31 dicembre 2022, composto dallo stato patrimoniale, dal rendiconto gestionale e dalla relazione di missione, rappresenta il settimo esercizio di vita della Fondazione.

**Relazione di revisione legale**

- In data 29 marzo 2023 è stata formalizzata la mia nomina quale revisore della Fondazione Valter Baldaccini. Ho quindi svolto la revisione legale dei conti del Bilancio d'esercizio della Fondazione Valter Baldaccini, chiuso al 31/12/2022, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale a proventi e oneri e dalla Relazione di Missione.
- La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione, compete all'Organo Amministrativo della Fondazione. Tale responsabilità comporta che il bilancio d'esercizio debba fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'Ente. È inoltre responsabilità dell'organo amministrativo la predisposizione di un sistema di controllo interno, necessaria e sufficiente ad escludere che il bilancio contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.
- È mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e sul suo processo di redazione, basato sulla revisione legale dei conti. Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della Fondazione e con il suo assetto organizzativo, previa valutazione e comprensione del sistema di controllo interno necessaria al fine di definire le procedure di revisione più appropriate per l'ente. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probatori a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei

criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

- In relazione all'attività posta in essere, ho valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente ed esaurientemente i fatti di gestione mediante l'assunzione di informazioni e l'esame, con il metodo della campionatura, dei documenti aziendali.

### **Giudizio**

A mio giudizio, il sopra menzionato Bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso, pertanto, è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato gestionale della Fondazione per l'esercizio chiuso al 31/12/2022.

### **Altri aspetti**

Il sottoscritto è iscritto all'Ordine Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Perugia dal 02.03.1992 al N. 404 sez. A e al Registro dei Revisori Legali G. U. n. 31 bis del 21/04/1995 IV serie speciale Concorsi ed Esami.

**Il Revisore Unico**

Dott. Giuliano Cervini

