

FONDAZIONE VALTER BALDACCINI ONLUS

Bilancio al 31/12/2023

PR

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
101001 1.01	CASSA CONTANTI CASSA	2.102,60 2.102,60	501001 5.01	FORNITORI NAZIONALI FORNITORI	407,33 407,33
102801	UNICREDIT 104037032	20.714,46	505001	OPERAI C/SALARI	1.337,00
102802	UNICREDIT 104143165	52.285,67	5.05	PERSONALE	1.337,00
102803	BANCOPOSTA C/C 1037606280	7.776,16	506001	INPS	1.128,08
102804 1.02	PAYPAL BANCHE	3.908,17 84.684,46	5.06	ENTI PREVIDENZIALI	1.128,08
215003 2.15	ERARIO CREDITO D'IMPOSTA PER IRAP CREDITI V/LO STATO ED ALTRI ENTI P	1.516,42 1.516,42	507001 605005	ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENT STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	841,20 841,20
706011 7.06	PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI RIPORTIA NUOVO	104.923,60 104.923,60	6.05	FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	9.504,41 9.504,41
			703002 703003 7.03	RISERVA STATUTARIA RISERVA STRAORDINARIA RISERVE DI UTILI	60.000,00 84.067,00 144.067,00
			707001 7.07	UTILE D'ESERCIZIO RISULTATO ESERCIZIO	8.175,91 8.175,91
	Totale Attivita'	193.227,08		Totale Passivita'	165.460,93
	Perdita d'esercizio			Utile d'esercizio	27.766,15
	Totale a Pareggio	193.227,08		Totale a Pareggio	193.227,08

bb

CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
801006	ACQUISTO DI MERCI	1.795,09	912040	DONAZIONI LIBERE	220.175,21
801099	EROGAZIONI DA FONDAZIONE	116.220,77	912041	CONTRIBUTI 5X1000	12.711,71
8.01	ACQUISTI	118.015,86	9.12	PROVENTI STRAORDINARI	232.886,92
804001	SALARI OPERAI	23.729,12			
8.04	COSTO DEL PERSONALE	23.729,12			
806001	CONTRIBUTI SOCIALI OPERAI	7.407,45			
8.06	CONTRIBUTI SOCIALI SU STIPENDI E S	7.407,45			
807001	INDENNITA' OPERAI	1.790,31			
8.07	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.790,31			
812002	LOCAZIONI PER LA RICERCA E LO SVIL	646,60			
8.12	LOCAZIONI	646,60			
814006	SPESE POSTALI	133,71			
8.14	ALTRE UTENZE	133,71			
816005	COMPETENZE CONSULENZA LAVORO	1.541,01			
816007	COMPENSI A TERZI	5.826,40			
8.16	COMPENSI PROFESSIONALI E DI LAVORO	7.367,41			
817006	PEDAGGI AUTOSTRADE	20,00			
8.17	VIAGGI E TRASFERTE	20,00			
818003	ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' CIVI	1.705,50			
818006	CONTRIBUTI INAIL	183,54			
8.18	ASSICURAZIONI	1.889,04			
819004	ASSISTENZA ELABORATORE E SOFTWARE	22.491,19			
819005	CORSI FORMAZIONE	242,10			
8.19	ELABORAZIONE DATI	22.733,29			
820002	STAMPA ED INSERZIONI	3.003,82			
820003	AFFISSIONI	234,00			
820005	PUBBLICITA' DIVERSE	648,55			
8.20	PUBBLICITA' E PROPAGANDA	3.886,37			
821002	CANCELLERIA	85,28			
821004	LIBRI	7.934,00			
8.21	CANCELLERIA E STAMPATI	8.019,28			
833011	ONERI E COMMISSIONI BANCARIE	625,92			
833012	ALTRI ONERI FINANZIARI	207,90			
8.33	ONERI FINANZIARI	833,82			
835002	SOPRAVVIVENENZE PASSIVE	270,32			
8.35	ONERI STRAORDINARI	270,32			
836004	ARROTONDAMENTI PASSIVI	9,78			
836006	SPESE VARIE	30,00			
836024	COSTI INDEDEDUCIBILI	21,07			
836027	SPESE DI RAPPRESENTANZA	8.048,27			
8.36	PERDITE E COSTI VARI D'ESERCIZIO	8.109,12			
837002	IMPOSTA REGIONALE ATTIVITA' PRODUT	269,07			
8.37	ONERI TRIBUTARI DIRETTI D'ESERCIZI	269,07			
	totale Costi	205.120,77		Totale Ricavi	232.886,92
	Utile d'esercizio	27.766,15		Perdita d'esercizio	
	Totale a Pareggio	232.886,92		Totale a Pareggio	232.886,92

Rendiconto Gestionale			
ENTRATE		USCITE	
Donazioni ferie dipendenti	1.114,48 €		
Donazioni da oblazioni dipendenti	15.588,00 €		
Donazioni libere	13.554,58 €		
Donazioni libere da Fondatori	126.616,56 €		
Donazioni per sostegno a distanza in Kenya	23.966,84 €	Erogazione per progetto sostegno a distanza Kenya	19.222,07 €
Donazioni per progetto MUTANU	2.120,00 €	Erogazione per progetto MUTANU	6.489,08 €
Donazioni per progetto Mamme di Mathare	8.750,50 €	Erogazione per progetto Mamme minorenni Mathare	17.302,59 €
Donazioni per sostegno a distanza Burkina Faso	2.505,60 €	Erogazione per sostegno a distanza Burkina Faso	3.600,00 €
Donazioni per progetto Con le famiglie	5.397,97 €	Erogazione per progetto "Con le famiglie"	22.971,28 €
Donazioni per progetto alluvione Emilia-Romagna	8.553,18 €		
Donazioni per progetto "Famiglia e lavoro"	970,00 €	Erogazione per progetto "Famiglia e lavoro"	12.000,00 €
		Erogazione per pollaio in Burkina Faso	2.200,00 €
Donazione per progetto Kosovo	10.055,00 €	Erogazione progetto KOSOVO	6.000,00 €
Donazioni per progetto Tor Bella Monaca	1.000,00 €	Erogazione per progetto a Tor Bella Monaca	13.112,00 €
		Erogazione per progetto in Ucraina	5.083,50 €
		Erogazione per ANT prevenzione melanoma	3.200,00 €
		Erogazione per sorelle di Mathare	3.000,00 €
		Erogazione per progetto "Emmaus House"	1.040,25 €
Accredito 5x1000 2022	12.711,71		
		Costo personale	20.082,36 €
		Costo personale F24	13.021,88 €
		Erogazione per servizio (previsto nel contratto)	1.104,74 €
Rimborso nota credito	21,70 €	Saldo fatture fornitori	53.376,21 €
		Acquisti vari	314,48 €
		Spedizioni postali	135,19 €
		Spese conto postale	180,00 €
Competenze	0,04 €	Spese e commissioni bancarie	271,64 €
		Commissione PayPal	96,14 €
		Commissioni postali	3,40 €
		Assicurazione	1.707,72 €

BB

TOTALE ENTRATE	232.926,16 €	TOTALE USCITE	205.514,53 €
Differenza positiva	27.411,63 €		

RELAZIONE DI MISSIONE

Premessa

Signori Consiglieri,

il presente bilancio, relativo all'ottavo anno di vita della Fondazione, viene sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione.

Il presente bilancio ha come fine quello di informare i terzi in merito alle attività poste 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.

La Fondazione intende iscriversi al Registro Unico degli Enti del Terzo Settore. In seguito 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 5x1000 dell'Imposta sul reddito delle persone fisiche.

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.

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 (UMBAGROUP 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)

Il Consiglio di Amministrazione è stato nominato con verbale assemblea del Consiglio dei Fondatori in data 28 aprile 2023 e rimarrà in carica per i prossimi cinque anni, fino all'approvazione del rendiconto relativo all'anno 2027.

Il Comitato Scientifico è formato da 3 membri, ed è stato rinnovato con verbale del Consiglio dei Fondatori del 14 giugno 2023. Le persone che lo compongono sono le seguenti:

- Marta Franci
- Maria Frigeri
- Donatella Porzi

Attività istituzionali volte al perseguimento della missione

Nel corso del 2023 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 Umbria 2
È proseguito con la sua quinta 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 Umbria 2 (Zona sociale 8), in particolar modo con le professioniste del Consultorio Foligno Subasio. Dai suoi esordi il progetto ha supportato 32 bambini nati in 35 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 bimestre circa beneficia della supervisione del Centro Brazelton di Roma. Nel 2023 sono state seguite complessivamente 8 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 (5-6 dicembre 2023) per la prevenzione nel melanoma aperte a tutta la cittadinanza. Sono state

effettuate 48 visite in un camper-ambulatorio attrezzato posto in piazza a Foligno. Per gli anni di collaborazione continua con Ant nel 2023 la Fondazione ha ricevuto una menzione speciale alla XV edizione del Premio Eubiosia Franco Pannuti.

UN'EDUCATRICE PER TOR BELLA MONACA

Partner di progetto: VIDES MIC MAG TBM

Nel corso del 2023 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.

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. Per la prima volta quest'anno le borse sono state attivate in famiglie e contesti di fragilità (anziani e disabili).

Per quanto riguarda invece l'ambito internazionale sono stati finanziati sei progetti tra Europa e Africa.

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 che noi inviamo ai donatori. Nel 2023, vista la complessa situazione politica che sta attraversando il Burkina Faso, Suor Philomène ci ha chiesto un aiuto per la realizzazione di un pollaio, fondamentale per il sostentamento della comunità. Per fare ciò la Fondazione ha erogato un contributo di € 2.200.

SOSTEGNO A DISTANZA IN KENYA

Partner di progetto: Opus Mariae Paulo Melo

Il progetto di sostegno a distanza in Kenya nel 2023 ha permesso a 32 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.

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

giovannissime mamme, alcune minorenni, vittime di violenze e costrette alla prostituzione. 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 2023 si è puntato all'ampliamento delle attività con l'acquisto di alcune mucche e l'avvio di un'attività imprenditoriale a latere del progetto (noleggio di tende e sedie per eventi).

FORMAZIONE UNIVERSITARIA E INSERIMENTO LAVORATIVO PER I GIOVANI IN KOSOVO

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

In Kosovo è proseguito per il secondo anno il sostegno all'Università per Dardana. Sono stati inoltre attivati tirocini finalizzati all'inserimento lavorativo per Hasimet nel panificio, per Dorentina nel caseificio e per Valentina nei lavori domestici e di gestione della Casa di Leskoc.

FORMAZIONE PER LE DONNE IN UCRAINA

Partner di progetto: Università Politecnico di Leopoli

Attivazione di un corso di formazione online per 100 donne in fuga dalle zone più colpite dalla guerra in Ucraina. La formazione ha avuto l'obiettivo di offrire alle donne gli strumenti necessari per ricollocarsi lavorativamente nelle nuove città che le ospitano. Il contatto con l'Università di Leopoli è arrivato tramite il Consigliere Marco Moschini.

Per quanto riguarda le collaborazioni con l'estero si segnalano inoltre:

- un contributo di € 1.000 a Emmaus House, realtà in Michigan (U.S.A.) dedicata all'accoglienza e alla creazione di percorsi di recupero per donne che hanno vissuti segnati da dipendenze, carcere e violenza;
- un contributo di € 3.000 alle sorelle di Mathare, in Kenya, che ogni anno viene destinato alle situazioni più emergenziali che le sorelle si trovano a dover affrontare.

INIZIATIVE E MOMENTI SIGNIFICATIVI

A marzo 2023 la Fondazione ha aderito all'iniziativa promossa dall'Associazione Amici di Spello finalizzata a raccogliere beni di prima necessità alle popolazioni terremotate della Turchia.

In occasione dell'ottavo anniversario è stato pubblicato, con la supervisione e il coordinamento del Consigliere prof. Marco Moschini *"Valter Baldaccini: un imprenditore illuminato al servizio del*

bene comune", la raccolta dei suoi scritti e dei suoi discorsi edita da FrancoAngeli. Il libro è stato presentato a Foligno (Teatro San Carlo, 3 maggio 2023), Albanella (Comune di Albanella, 7 luglio 2023), Perugia (Comando Legione Carabinieri Umbria, 27 settembre 2023).

Il 27 maggio per le famiglie di UMBRAGROUP è stata organizzata insieme a "Bimbincammino emozioni in natura" e alla camminatrice Loretta Bonamente, una passeggiata sul Monte Subasio per trascorrere un pomeriggio immersi nella natura, tra fiabe, musica e attività sensoriali.

Nei pomeriggi dei giorni 1 e 2 settembre, presso lo stadio "Parco XXV Aprile" di Cannara (PG), si è tenuta la terza edizione del torneo calcistico "Un goal per Valter", un evento emozionante organizzato dalla ASD Cannara in memoria di Valter Baldaccini.

Per tutto il 2023 è proseguito, con ben 6 puntate, 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. L'obiettivo è dare voce a donne che con il loro operare contribuiscono, nella loro comunità, a promuovere valori positivi di condivisione, di tenacia e di coraggio, pur operando in settori diversi tra loro. Protagoniste di questa stagione sono state:

- Rosa Bisogni, Presidente dell'Associazione Liberi di Essere, realtà folignate che si occupa di persone con disagio psichico.
- Suor Federica Zoia, medico che vive in Kenya, cara amica di Valter Baldaccini e referente del nostro progetto "Mutanu: l'orto rosa.
- Luisa Felicioni, una ragazza solare divent'anni e da quando aveva sette giorni convive con una patologia rara: l'insufficienza intestinale cronica benigna, una patologia che condiziona profondamente la sua vita.
- Sonia Bonfiglioli, ingegnere, imprenditrice, mamma, moglie, Cavaliere del Lavoro, membro del Consiglio di Amministrazione di UMBRAGROUP e Presidente del Gruppo Bonfiglioli, un'azienda che produce riduttori, fondata a Bologna nel 1956 dal padre Clementino e che oggi è presente in 80 paesi nel mondo.
- Loretta Bonamente, ideatrice di "Bimbincammino", un'artista poliedrica che oltre ad essere un'attrice teatrale e cinematografica, aiuto regista e sceneggiatrice, si dedica all'insegnamento teatrale organizzando vari laboratori.
- Monica Sassi, che per 35 anni ha fatto l'oncologa all'Ospedale di Foligno e oggi è la Presidente della Fondazione Cassa di Risparmio di Foligno, una donna che si è sempre impegnata per garantire alle persone una cura che non sia solo farmacologica.

LA RACCOLTA FONDI E LA COMUNICAZIONE

Complessivamente le donazioni nel 2023 sono in aumento rispetto agli anni precedenti. Si segnala

un significativo aumento delle oblazioni, ovvero le donazioni trattenute in busta paga ai collaboratori di UMBRAGROUP (15.588 € nel 2023, erano 11.615,00 € nel 2022).

La campagna 5x1000, che per la Fondazione è molto importante, è stata implementata e nel 2023 la Fondazione ha ricevuto un contributo di € 12.711,71 (accreditato il 12/12/2023, 371 scelte, anno di competenza 2022). Anche se in calo come importo, ma in crescita come numero di scelte, il 5x1000 rimane uno strumento molto importante che ha le potenzialità di crescita negli anni a venire.

Durante il mese di maggio 2023 una terribile alluvione ha colpito l'Emilia-Romagna. All'interno di UMBRA è stata promossa una campagna di raccolta fondi attraverso donazione di ore di ferie/ore lavoro che ha permesso di raccogliere oltre € 8.000 da destinare alle popolazioni colpite. La Fondazione ha dato disponibilità ad aumentare il budget per questo progetto a € 10.000 e alla fine del 2023 ha individuato la realtà beneficiaria della donazione: l'associazione La piccola Betlemme di Faenza.

La Fondazione, grazie a un'iniziativa della Vice Presidente Sara Ortolani, è stata coinvolta nel concorso letterario fantasy *"Fuga della realtà... sulle ali della fantasia"* che ha visto la pubblicazione di un'antologia i cui proventi sono destinati al progetto "Con le famiglie". Sempre nell'ambito della contaminazione con il fantasy il progetto "Con le famiglie" è stato destinatario dell'importante raccolta fondi promossa, da Associazione Amici di Spello e I Custodi di Drammar durante la Fantasy dinner (2 dicembre 2023). La donazione che verrà accreditata del 2024 (€ 2.500).

2.000 € sono invece le donazioni raccolte, sempre per il progetto "Con le famiglie" dal Club Amici del Bonsai durante la terza edizione del pranzo *"Bonsai d'autunno e solidarietà"* (12 novembre 2023).

I progetti della Fondazione sono stati anche beneficiari dei gesti di solidarietà legati al festeggiamento di compleanni e battesimi. Si segnala a tal proposito l'iniziativa della famiglia della Presidente Beatrice Baldaccini che in occasione del battesimo del figlio ha permesso di offrire per due anni a nove bambini e bambine in Kenya, la possibilità di frequentare la scuola.

Per quanto riguarda la comunicazione nel corso del 2023 si è continuato a lavorare per il rafforzamento della comunicazione delle attività e dei progetti della Fondazione attraverso il costante aggiornamento del sito internet istituzionale, dei social e del periodico semestrale "Dalle Radici", realizzato in italiano e in inglese e spedito anche nella sua versione cartacea a un centinaio di contatti. Mensilmente viene inviata anche una newsletter a tutti gli iscritti.

PERSONALE E VOLONTARI

La Fondazione nel 2023 ha avuto 1 collaboratrice a tempo pieno. 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 alla mensa della Caritas di Foligno. Nel 2023 il numero complessivo dei turni è aumentato (il primo e il secondo sabato nel mese + il sabato della quinta settimana quando presente nel mese). L'aiuto di tutti i volontari è fondamentale anche per la realizzazione degli eventi promossi dalla Fondazione.

Il Premio cuore d'oro 2023, 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 alla collaboratrice di UMBRAGROUP Jeany Sabbatini, al Club Amici del Bonsai di Foligno e Giovanni Cestellini.

CONCLUSIONI E PROSPETTIVE

Nel 2024 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".

Nell'ultimo Consiglio di amministrazione del 2023 sono stati approvati i progetti che verranno sostenuti e realizzati nel 2024. Il prossimo anno la Fondazione, grazie al supporto delle consulenti di No Profit Factory, inizierà un importante progetto di ampliamento della raccolta fondi.

Nel 2024 UMBRAGROUP ha rinnovato il sostegno ai progetti e alle attività della Fondazione con un contributo di €110.000,00. L'azienda si è inoltre impegnata per farsi portavoce di una richiesta di sostegno anche all'interno delle sue controllate, al fine di rendere la missione della Fondazione sempre più conosciuta e le sue entrate sempre di solide.

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 generali 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, Conto Economico al 31/12/2023, dal Rendiconto Gestionale (accesso ai Proventi e agli Oneri, a sezioni divise e contrapposte) al 31/12/2023 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. Il "Rendiconto della Gestione" informa sulle modalità con cui le risorse della Fondazione sono state acquisite e sono state impiegate, nel periodo ed 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.

La riclassificazione del Rendiconto della Gestione avviene sulla base delle 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 31/12/2023 non si discostano 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 che compongono le singole poste o voci delle attività o passività.

In ottemperanza al principio di cassa, l'effetto delle operazioni e degli altri accadimenti sono stati rilevati 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 con gli altri esercizi. Va rilevato che nel corso dell'esercizio 2023 in continuità con il 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 vengono indicati in base alla loro "Area di Gestione".

ATTIVITA'**Disponibilità liquide**

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza delle stesse al valore nominale.

PASSIVITA'**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 seguiti 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 – 8.176,00 = 12.681,00 (cod.706011 – 703003 – 707001)
utile anno 2023	€ 27.766,00

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 vincolato

Il Patrimonio vincolato accoglie la quota di avanzo di gestione degli anni precedenti corrispondente a proventi da donazioni ricevute con vincolo di destinazione e per le quali non si è ancora proceduto alla erogazione al partner indicato dai donatori.

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 alle attività istituzionali. 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 2023, la raccolta dei fondi è stata condotta prevalentemente nel territorio di riferimento della Fondazione e per il tramite delle donazioni libere da fondatori.

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 232.887,00 di cui Euro 12.712,00 provengono dal 5X1000 e 220.175,00 da erogazioni di terzi.

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

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 stati 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 indicate 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 che non siano stati indicati nello Stato Patrimoniale utili per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria della fondazione. Va segnalato un avanzo di gestione importante per i volumi della Fondazione che si giustifica con la continuità dei progetti intrapresi e seguiti con cadenza ultra annuale e per i quali le risorse possono essere raccolte e destinate in periodi più limitati rispetto alla loro effettiva realizzazione, manifestando così disponibilità solo apparentemente non allocate.

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 blue ink, appearing to read "Beatrice Baldaccini".

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 2023, composto dallo stato patrimoniale, dal rendiconto gestionale e dalla relazione di missione, rappresenta l'ottavo 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 svolto la revisione legale dei conti del Bilancio d'esercizio della Fondazione Valter Baldaccini, chiuso al 31/12/2023, 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 esaustivamente 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 31/12/2023.

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.

Perugia, 10 aprile 2024

Il Revisore Unico
Dott. Giuliano Cervini

