

FONDAZIONE OPERE EDUCATIVE

Sede legale in Viale Lombardia n. 180 – Monza
Codice fiscale e numero di iscrizione al
Registro Imprese di Monza 94575800159

Relazione sulla gestione del bilancio consuntivo al 31 agosto 2021

Signori Fondatori,

l'esercizio chiuso al 31 agosto 2021 riporta un risultato positivo pari ad Euro 43.248, contro Euro 5.336 dell'esercizio precedente.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Vostra Fondazione, come ben sapete, opera principalmente nell'ambito delle attività culturali, educative e scolastiche.

Andamento della gestione

Com'è noto, sono proseguiti sull'intero territorio europeo gli effetti dell'emergenza pandemica del virus Covid-19, che ha infierito con rilevante consistenza nel corso di tutto l'anno, causando innumerevoli problematiche in ogni tipo di situazione sociale, economica e sanitaria. Sul piano dell'attività educativa e scolastica, in particolare, da parte della Fondazione sono proseguiti e si sono consolidati tutti gli interventi messi in atto già nell'anno precedente per rispondere a questo contesto, sia per la messa in sicurezza dei luoghi di lavoro e di studio, che per l'adozione di nuovi strumenti atti alla prosecuzione delle attività anche a distanza.

Nel mese di marzo 2021, come già durante alcuni periodi dell'anno precedente, si è verificata la chiusura forzata delle attività didattiche ed educative in presenza. Tuttavia, le lezioni sono potute continuare grazie alla didattica a distanza per tutte le scuole, ad esclusione dell'asilo nido dei due anni e, parzialmente, della scuola dell'infanzia.

I minori proventi derivanti dalla chiusura forzata dell'asilo nido dei due anni e della scuola dell'infanzia, sono stati coperti dal minor costo del personale derivante dalla collocazione in F.I.S. (Fondo Integrazione Salariale), totale o parziale, di gran parte dello stesso.

Anche in questo frangente, prosegue il riconoscimento e l'apprezzamento sul territorio della nostra modalità di affronto di questa particolare situazione. Ciò ha portato a un rilevante aumento degli iscritti al Collegio della Guastalla, che incrementa l'andamento degli anni precedenti.

Altre attività in cui siamo coinvolti, quali, ad esempio, quelle culturali, sono state sostanzialmente sospese e sono ancora fortemente limitate.

Principali dati economici**PROVENTI**

I proventi realizzati sono stati pari ad Euro 2.601.265, contro Euro 2.594.937 del precedente esercizio, e sono così specificati e confrontati:

Descrizione	31/08/2021	31/08/2020	differenza
Proventi attività scolastica	1.767.315	1.684.443	82.872
Contributi	622.139	644.767	(22.628)
Proventi attività scolastica accessoria	130.247	237.650	(107.403)
Altri proventi	81.219	27.971	53.248
Proventi finanziari	345	106	239
Totale	2.601.265	2.594.937	6.328

I proventi dell'attività scolastica, che hanno registrato un incremento di circa il 5%, comprendono sia le iscrizioni e le rette riferite ai vari gradi di scuola sia il rimborso spese accessorie di gestione della scuola primaria. L'incremento ha riguardato in particolar modo l'asilo dei due anni e la scuola dell'infanzia che hanno avuto una totale sospensione delle attività solo nel mese di marzo 2021 e non per quattro mesi, come avvenuto lo scorso anno. La sospensione è stata decretata a causa dell'emergenza dovuta all'epidemia di Covid ed ha riguardato ogni ordine di scuola. Per le famiglie dell'asilo dei due anni e la scuola dell'Infanzia, essendo quasi impossibile la cosiddetta didattica a distanza, è stato disposto un rimborso parziale delle rette per un totale di circa 7 mila Euro.

La voce "Contributi" che registra un decremento del 3,5% è composta da contributi statali, regionali, comunali (453 mila Euro) e da privati (169 mila Euro). I contributi statali, regionali e comunali sono passati da 533 mila Euro dell'anno precedente a 453 mila dell'anno in corso. La diminuzione è dovuta essenzialmente al fatto che lo scorso anno c'era stato uno stanziamento straordinario di contributi statali dovuti all'emergenza Covid. I contributi da privati sono passati da 112 mila dello scorso anno ai 169 mila dell'anno in corso. Questi ultimi sono comprensivi di 51 mila Euro di contributi di competenza, dalla Fondazione Cariplo, per il progetto di ristrutturazione dell'antica Orangerie (Progetto 2019-3679).

La voce "Proventi attività scolastica accessoria" si decrementa del 45% a causa della sospensione delle attività extracurricolari e uscite didattiche, dovuta all'emergenza sanitaria. La voce comprende i proventi per attività parascolastiche (7 mila Euro) ed i corrispettivi per il servizio mensa (123 mila Euro). Nei proventi per attività parascolastiche sono compresi solo proventi derivanti da attività di sostegno allo studio.

La voce "Altri proventi" che aumenta del 190% comprende i rimborsi per spese ed utilizzo spazi (26

mila Euro), rimborsi e recuperi (20 mila Euro), sopravvenienze attive (16 mila Euro) e altri proventi (19 mila Euro). L'emergenza Covid ha portato alla decisione di non aprire il locale adibito a bar e il conseguente mancato incasso del canone di locazione.

Nel seguente prospetto sono evidenziati i proventi derivanti dall'attività scolastica composti dalle rette per le varie tipologie di scuola e dal rimborso spese accessorie di gestione della scuola primaria:

Descrizione	31/08/2021	31/08/2020	differenza
Asilo dei 2 anni	63.941	48.318	15.623
Infanzia	224.738	172.820	51.918
Primaria	570.948	584.427	(13.479)
Secondaria di I° grado	594.258	586.756	7.502
Liceo Scientifico	247.650	254.322	(6.672)
Liceo Scienze Applicate	29.980	-	29.980
Liceo Economico Sociale	35.800	37.800	(2.000)
Totale	1.767.315	1.684.443	82.872

ONERI

I principali costi relativi alla gestione operativa si possono di seguito evidenziare:

Descrizione	31/08/2021	31/08/2020	differenza
Costo per il personale	1.773.912	1.587.627	186.285
Costo per servizi	509.091	513.397	(4.306)
Oneri diversi di gestione	83.066	298.085	(215.019)
Costo per acquisto materiali	51.874	44.722	7.152
Interessi e oneri finanziari	14.302	11.888	2.414
Godimento di beni di terzi	8.206	10.117	(1.911)
Totale	2.440.451	2.465.836	(25.385)

I costi del personale hanno registrato un incremento del 12% nel raffronto con l'anno precedente. L'incremento del costo del personale è dovuto essenzialmente all'attenuazione delle misure restrittive dovute all'emergenza sanitaria in conseguenza dell'epidemia da Covid-19 che, a differenza dello scorso anno in cui i mesi di chiusura erano stati quasi quattro, hanno provocato per il solo mese di marzo 2021 una parziale chiusura forzata delle attività didattiche ed educative in presenza e la conseguente collocazione in F.I.S. (Fondo Integrazione Salariale), totale o parziale, del personale dipendente.

I costi per servizi sono praticamente rimasti invariati. Registrano un deciso aumento nei costi per il servizio mensa (+25%) e per manutenzione (+27%), dovuto alla maggior apertura della scuola e di conseguenza una maggior frequenza degli studenti. Per contro si registra un decremento altrettanto deciso dei costi per attività extracurricolari (-75%) e per uscite didattiche (-100%), dovuto alla prudenza necessaria che si è adottata nel periodo di emergenza sanitaria da Covid. Il costo dell'utilities risulta invariato, nel confronto con l'anno precedente, mentre le consulenze di

professionisti hanno fatto registrare un incremento del 10% dovuto in modo particolare allo studio per l'ampliamento della scuola dell'infanzia, la sistemazione dei campi e dell'entrata e ad un'azione legale più decisa per il recupero dei crediti in sofferenza.

Per quanto riguarda il decremento degli oneri diversi di gestione si fa presente che nello scorso anno, grazie ad una migliore gestione dei crediti vantati per le rette scadute, si era provveduto alla valutazione analitica delle singole posizioni e ad uno stanziamento in bilancio di un fondo svalutazione crediti per Euro 185.895. Tra gli oneri di gestione trovano collocazione anche i costi riferiti al Progetto Cariplo 2019-3679, riguardante la ristrutturazione dell'antica Orangerie per circa 51 mila Euro. Lo stesso importo è stato iscritto tra i proventi alla voce "Contributi", come specificato poc'anzi.

L'acquisto di materiali si è incrementato del 16%, soprattutto a causa dell'acquisto di materiale di pulizia e per l'igiene necessario alla sanificazione degli spazi ed alla protezione del personale dipendente.

L'aumento degli interessi e oneri finanziari è dovuto alle commissioni e spese occorse per l'accensione di un finanziamento presso la B.C.C. di Milano.

I costi per godimento di beni di terzi sono diminuiti per l'estinzione di un contratto di noleggio operativo riguardante le apparecchiature per il risparmio energetico, riferite al riscaldamento.

Per un'analisi più approfondita di tutte le voci relative ai costi della gestione si rimanda alle apposite tabelle della nota integrativa.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Come più volte sopra affermato, a causa dell'emergenza sanitaria la ripresa delle attività culturali e formative ha subito anche quest'anno diverse riduzioni e limitazioni. In tal senso, la Fondazione si è impegnata ancora per garantire al meglio e in sicurezza la propria attività. La qualità di questo impegno ha portato a un notevole riconoscimento del lavoro svolto; l'incremento delle iniziative legate alla promozione del Collegio della Guastalla e all'accoglienza di nuovi allievi e famiglie ha garantito una valida attenzione alle nostre attività.

Perciò, quest'anno l'andamento delle iscrizioni al Collegio della Guastalla presenta a tutti i livelli una situazione molto positiva. Prosegue decisamente anche il consolidamento del numero degli iscritti nelle prime classi dei Licei e dunque s'inverte la tendenza negativa di tre anni fa.

Si rileva, infine, che è in via di completamento il restauro dell'orangerie del Collegio della Guastalla, e che potrà dunque essere completato il progetto in cui tale restauro s'inserisce, presentato da

Fondazione Opere Educative e approvato e finanziato da Fondazione Cariplo e dalla Fondazione Collegio della Guastalla.

Evoluzione prevedibile della gestione

Ad oggi, sembra di assistere a un rallentamento dell'emergenza sanitaria e, di conseguenza, alla ripresa di tutte le attività, sia culturali che educative e formative. Ciò potrà avere come conseguenza quella di un aumento del consolidamento del Collegio della Guastalla e di sviluppo dell'offerta didattica, come già sta avvenendo con il liceo scientifico opzione scienze applicate o con l'estensione di spazi e alunni della scuola dell'infanzia.

Particolarmente positivo ad oggi appare l'andamento delle iscrizioni al Collegio della Guastalla per il prossimo anno scolastico, anche come conseguenza di una più precisa comunicazione degli elementi di qualità e di peculiarità della Scuola, insieme all'attenzione all'utenza e alle scuole del territorio monzese e brianzolo.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di rinviare a nuovo l'avanzo della gestione chiusa al 31 agosto 2021.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

F.to (Avv. Stefano Morri)