ISI Foundation

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE DELLA FONDAZIONE ISI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2027

Il Conto Economico di previsione per l'esercizio 2027 è stato predisposto sulla base delle informazioni attualmente disponibili, delle condizioni economiche e gestionali realisticamente prevedibili e degli elementi di certezza acquisiti alla data della sua redazione, adottando criteri di prudenza e ragionevolezza nella stima dei ricavi e dei costi.

La previsione economica tiene conto dell'evoluzione delle attività istituzionali della Fondazione ISI, delle prospettive di finanziamento e degli interventi di razionalizzazione dei costi di struttura già attuati, con l'obiettivo di garantire la sostenibilità della gestione e la continuità delle attività di ricerca.

Previsione dei ricavi e delle fonti di finanziamento

Con riferimento alle principali fonti di finanziamento, si evidenzia che il contributo della Fondazione CRT è stato previsto in **euro 2.800.000,00**, con un incremento di euro 600.000,00 rispetto all'esercizio precedente, sulla base delle più recenti informazioni ricevute.

A tale importo si aggiungono **euro 150.000,00** destinati alla gestione delle attività analitiche interne alla Fondazione CRT, nell'ambito di un finanziamento già deliberato su base triennale.

Il sostegno della Fondazione CRT si conferma pertanto un elemento fondamentale per la stabilità economica della Fondazione ISI e per la programmazione delle sue attività istituzionali e scientifiche, assumendo un rilievo ancora più significativo alla luce del recente riconoscimento della Fondazione ISI quale ente strumentale della Fondazione CRT, che ne rafforza il legame istituzionale e le prospettive di collaborazione.

Ulteriori fonti di ricavo saranno costituite, come negli esercizi precedenti, dai contributi derivanti da progetti finanziati dall'Unione Europea e dai proventi connessi alle attività commerciali. Per queste ultime è stata adottata una previsione prudenziale, che tiene conto di un volume di attività atteso più contenuto rispetto agli esercizi precedenti.

ISI Foundation

Previsione dei costi di gestione

Sul fronte dei costi, il Conto Economico di previsione per l'esercizio 2027 beneficia di una significativa riduzione degli oneri di struttura, conseguente alla cessazione definitiva dei contratti di locazione relativi alla precedente sede di Via Nizza 150.

Tale circostanza determina un alleggerimento dei costi fissi di gestione e contribuisce a migliorare l'efficienza complessiva nell'impiego delle risorse disponibili.

Si segnala, tuttavia, che risultano ancora da definire i conguagli relativi agli oneri accessori della precedente sede, riferiti agli esercizi 2025 e 2026. A copertura di tali passività potenziali sono già stati effettuati specifici accantonamenti, al fine di limitare l'eventuale impatto economico sugli esercizi successivi.

Per l'esercizio 2027, le spese generali di funzionamento connesse allo svolgimento dell'attività istituzionale della Fondazione ISI sono complessivamente stimate in circa **euro 609.000,00**.

Margini di contribuzione previsti

I margini di contribuzione complessivamente stimati per l'esercizio 2027 ammontano a **euro 628.000,00**, così ripartiti:

Progetti istituzionali	€ 540.000,00
Progetti commerciali	€ 12.000,00
Proventi diversi	€ 1.000,00
Contributi ordinari	€ 75.000,00
Totale margini di contribuzione	**€ 628.000,00**

Tali margini, confrontati con le spese generali di funzionamento previste, pari a euro 609.000,00, evidenziano una copertura integrale dei costi generali, con un differenziale positivo stimato di circa **euro 19.000,00**.

Questo risultato riflette un'impostazione gestionale orientata al mantenimento dell'equilibrio economico, attraverso il controllo dei costi fissi e un'attenta programmazione delle risorse disponibili.

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE ANNO 2027

RICAVI E PROVENTI

1. Contributi Ordinari Enti Fondatori		**75.000,00**
Fondazione CRT	75.000,00	
2. Finanziamenti su programmi istituzionali		**3.056.000,00**
Progetto Lagrange FCRT - attività di ricerca	1.855.000,00	
Progetto Lagrange FCRT - borse di ricerca applicata	230.000,00	
Progetto Lagrange FCRT - spese di comunicazione	70.000,00	
Progetto Lagrange FCRT - Premio Lagrange	120.000,00	
Progetto Lagrange FCRT - coordinamento overheads	450.000,00	
	2.725.000,00	
Progetto FCRT - gestione unità analitiche avanzate	150.000,00	
	150.000,00	
Progetto EU Pipeline	100.000,00	
Progetto EU TemporalHoy	36.000,00	
	136.000,00	
Progetto MUR Coline	45.000,00	
	45.000,00	
3. Proventi derivanti da attività commerciale		**73.000,00**
Progetto ECDC LOT 1 OFF 3	57.500,00	
Progetto ECDC LOT 2 OFF 3	***15.500,00***	
	73.000,00	
4. Proventi diversi		**1.000,00**
Proventi derivanti da 5 per mille	1.000,00	
	1.000,00	
TOTALE RICAVI E PROVENTI		**3.205.000,00**

COSTI

1. Spese generali di funzionamento		**609.000,00**
Spese personale amministrativo	280.000,00	
Emolumenti organi istituzionali	30.000,00	
Spese comitato scientifico	7.000,00	
Emolumenti Collegio Revisori dei Conti	30.000,00	
Spese consulenze esterne	50.000,00	
Spese di manutenzione e noleggio attrezzature	3.500,00	
Spese di rappresentanza e trasporti	300,00	
Spese postali e spedizioni	200,00	
Spese di assicurazione	6.000,00	
Spese per commissioni bancarie	1.000,00	
Spese varie e imprevisti	4.000,00	
Spese cancelleria e stampati	500,00	
Spese telefoniche e rete internet	3.000,00	
Spese sito web	4.000,00	
Spese attrezzature e beni di consumo	2.000,00	
Spese welfare aziendale e benefit del personale	25.000,00	
Spese formazione personale	2.500,00	
Spese uso uffici	130.000,00	
Ammortamento immobilizzazioni immateriali - lavori di ristrutturazione uffici	15.000,00	
Ammortamento immobilizzazioni materiali - acquisto mobili, arredi e apparecchiature uffici	15.000,00	
2. Spese generali attività di ricerca		**2.516.000,00**
Progetto Lagrange CRT - attività di ricerca	1.805.000,00	
Progetto Lagrange CRT - borse di ricerca applicata	230.000,00	
Progetto Lagrange CRT - spese di comunicazione	70.000,00	
Progetto Lagrange CRT - Premio Lagrange	120.000,00	
	2.225.000,00	
Progetto FCRT - gestione unità analitiche avanzate	150.000,00	
	150.000,00	
Progetto EU Pipeline	80.000,00	
Progetto EU TemporalHoy	25.000,00	
	105.000,00	
Progetto MUR Coline	36.000,00	
	36.000,00	
3. Spese generali attività commerciale		**61.000,00**
Progetto ECDC LOT 1 OFF 3	48.000,00	
Progetto ECDC LOT 2 OFF 3	13.000,00	
	61.000,00	
TOTALE COSTI		**3.186.000,00**

POTENZIALE UTILE D'ESERCIZIO 2027		**19.000,00**