

CONSORZIO CULTURALE DEL MONFALCONESE
con sede in Ronchi dei Legionari

Deliberazione n° 13

Oggetto: Approvazione schemi di bilancio di previsione 2012, pluriennale 2012-2014 e relazione programmatica.

Estratto dal verbale delle deliberazioni prese dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 09.05.2012.

Nella sede del CCM di Ronchi dei Legionari, alle ore 18.00 in seduta ordinaria di prima convocazione, regolarmente convocati si sono riuniti i signori:

Iannis	Davide	Presidente	Presente
Panariti	Loredana	Componente	Presente
Piani	Mauro	Componente	Assente

Assume la presidenza il sig. Davide Iannis nella sua qualità di Presidente del C.d.A.

Assiste con funzioni di Segretario, il dott. Giuseppe Manto.

Richiamato il disposto normativo di cui all'art. 174 D.Lgs 267 dd. 18 agosto e gli artt. 9 e 10 del vigente Regolamento di Contabilità previsionale programmatica;

Predisposti gli schemi di Bilancio annuale di previsione e del Bilancio Pluriennale nonché la relazione previsionale e programmatica;

Dato atto che, conformemente a quanto previsto dal vigente Regolamento di Contabilità, verrà acquisita la relazione dei Revisori dei Conti ed il parere del Segretario;

Visti i pareri e le attestazioni dei funzionari di cui agli artt.49 DLgs n. 267/2000 allegati alla presente deliberazione;

Con voti unanimi espressi nei modi di legge:

d e l i b e r a

1. di approvare lo schema del Bilancio annuale di previsione 2012, quello del Bilancio pluriennale 2012-2014 e la Relazione previsionale e programmatica conservati agli atti presso l'Ufficio di questo Ente;
2. di dichiarare con separata ed unanime decisione immediatamente esecutivo il seguente atto, ai sensi dell'art. 1 comma 19 della L.R. n. 21/2003.

**Bilancio di previsione 2012.
Bilancio pluriennale 2012-2014
Relazione**

Il Bilancio annuale ed il Bilancio Pluriennale del Consorzio, così come configurato dalle norme vigenti, costituisce lo strumento indispensabile per l'individuazione delle risorse finanziarie che si prevede di impiegare per lo sviluppo dei servizi offerti dal Consorzio, sulla base delle scelte e degli obiettivi specifici individuati, esposti nel "Programma di attività per l'anno 2012".

Le linee generali che hanno guidato l'impostazione del documento contabile hanno tenuto conto del non facile momento economico generale, della volontà di confermare le quote consortili definite negli anni precedenti, dell'opportunità di assicurare la necessaria prudenza nella previsione delle entrate derivanti in particolare da contributi regionali, provinciali e da altri enti.

L'analisi dei costi del servizio Sistema Bibliotecario messa a punto nel 2010 e nel 2011, ha permesso di definire gli importi 2012 in modo proporzionale a carico di ciascun ente associato - consorziato e convenzionato - utilizzando quale base di calcolo la popolazione rilevata al 31.12.2011.

Di conseguenza, per i Comuni consorziati, l'importo dovuto quale quota consortile è distinto da quello relativo allo specifico servizio del Sistema bibliotecario.

Sulla base di questi criteri generali sono stati elaborati i due documenti contabili che qui si illustrano sinteticamente.

ENTRATE

Per pareggiare le spese complessive (escluse le partite di giro) di €. 484.410,07 (nel 2011 € 576.584,97) è necessario acquisire una corrispondente entrata; essa è formata nel modo seguente:

	2012	ENTRATE	2011
A	114.400,00	Da trasferimenti regionali o provinciali	195.562,90
B	219.983,71	Da Enti consorziati	220.001,15
C	26.526,36	Da Enti convenzionati SBP	26.508,92
D	123.500,00	Da entrate varie	134.512,00
Totale	484.410,07		576.584,97

La quota a pareggio a carico dei singoli Enti consorziati è stata calcolata secondo i seguenti parametri:

- per il calcolo delle quote a carico dei Comuni, come previsto dalla Convenzione - art. 7, comma 5 - si è fatto riferimento al numero degli abitanti rilevati al 31.12.2011;
- per il Consorzio di Bonifica la quota è stata parametrata alla popolazione equivalente, fissata per il 2010 e gli anni successivi a 250 abitanti, come determinato con deliberazione assembleare 1/2009 dd. 16.4.2009, regolarmente esecutiva.

L'obiettivo perseguito è stato quello di mantenere sostanzialmente invariata la quota complessiva per il pareggio del bilancio posta a carico degli Enti consorziati, senza riduzioni significative dei servizi e del volume complessivo di attività.

In base alla Convenzione dunque la spesa è così suddivisa:

Comune	Abitanti 31 /12/ 2011	Quota consortile 2012 Euro
Doberdò del Lago - Doberdob	1.455	4.163,54
Fogliano Redipuglia	3.023	8.650,43
Monfalcone	27.703	79.273,16
Ronchi dei Leg.	12.095	34.610,29
<u>Sagrado</u>	2.239	6.406,98
San Canzian d'Is.	6.352	18.176,48
San Pier d'Isonzo	2.020	5.780,30
Staranzano	7.299	20.886,36
Turriaco	2.808	8.035,20
Cons. Bonifica Pianura Isontina	250	715,42
Totale	65.244	186.698,16

Per definire la quota relativa alle spese per il funzionamento del Sistema bibliotecario a carico di tutti gli Enti consorziati e convenzionati, si è proceduto a determinare il costo complessivo del servizio previsto per l'anno 2012 (Euro 136.811,91), prendendo a base gli elementi utilizzati nell'anno precedente. Detratti i contributi previsti, la quota effettiva a carico di ciascun Comune risulta pari a Euro 0,5121 per abitante, con riferimento alla popolazione rilevata al 31.12.2011 (cfr. tab. 1 allegata)

Di conseguenza la spesa complessiva prevista a carico degli Enti consorziati risulta essere la seguente:

	Quota a pareggio Bilancio 2012 [€ 2,861537 x ab.]	Quota Sistema Bibliotecario 2012 [€ 0,5121321 x ab.]	Abitanti 2010	Abitanti 2011	Totale 2012 Euro
<u>Doberdò del Lago</u>	4.163,54	745,15	1.462	1.455	4.908,69
<u>Fogliano-Redipuglia</u>	8.650,43	1.548,17	3.071	3.023	10.198,60
<u>Monfalcone</u>	79.273,16	14.187,59	27.877	27.703	93.460,75
<u>Ronchi dei Legionari</u>	34.610,29	6.194,29	12.130	12.095	40.804,58
<u>Sagrado</u>	6.406,98	1.146,66	2.267	2.239	7.553,64
<u>San Canzian d'Isonzo</u>	18.176,48	3.253,06	6.383	6.352	21.429,54
<u>San Pier d'Isonzo</u>	5.780,30	1.034,51	2.017	2.020	6.814,81
<u>Staranzano</u>	20.886,36	3.738,05	7.257	7.299	24.624,41
<u>Turriaco</u>	8.035,20	1.438,07	2.756	2.808	9.473,27
			65.220	64.994	219.268,29
Consorzio di Bonifica	715,42		250	250	715,42
TOTALE	186.698,16	33.285,55	65.470	65.244	219.983,71

La quota complessiva pro abitante (CCM+SBP) a carico degli enti consorziati è rimasta sostanzialmente invariata (cfr. tab. 2 e 3 allegate)

Le previsioni delle entrate per contributi derivanti da trasferimenti della Regione, quali il contributo per l'attività dell'ente e il contributo a favore del Sistema Bibliotecario sono state prudentemente previste in misura leggermente inferiore a quella del 2011.

Le previsioni delle altre entrate rispettano sostanzialmente l'andamento dell'anno precedente. Per quanto riguarda i proventi dell'editoria, viene prevista in misura leggermente superiore alla previsione definitiva del 2011.

USCITE

Le spese complessive, escluse le partite di giro, ammontano a €. 484410,07 (nel 2011, € 576584,97); si possono così distinguere:

	2012	%	SPESE	2011
A	256.377,11	52,92	Per il funzionamento	272.172,48
B	187.982,96	38,8	Funz.5 - Serv. 1 - attività culturali, personale incluso	243.662,61
C	40.050,00	8,28	Funz. 5 - Serv. 2 - per servizi diversi, personale incluso	60.749,88
Totale	484.410,07	100		576.584,97

A) Le spese per il funzionamento sono così individuabili:

A1	€	5.000,00	Funz. 1 Serv. 1 per indennità di carica, missioni e revisori dei conti, organi istituzionali ecc.
A2	€	67.095,69	Funz. 1 Serv. 2 per il personale dipendente e convenzionato - interv. 1
A3	€	184.281,42	per spese generali e varie
Totale	€	256.377,11	

Da segnalare che anche per l'anno 2012 è confermato l'azzeramento degli importi relativi all'indennità di carica agli amministratori.

Nella voce A3 "spese e generai e varie" sono compresi i costi generali relativi all'attuazione del progetto di Servizio Civile Nazionale "Bibliogo", attualmente in corso di svolgimento.

B) Le spese per attività culturali (Funz. 5 - Serv. 1) sono così individuabili:

B1	€	71.015,73	Spese varie per attività
B2	€	116.967,23	Spese per il personale
Totale	€	187.982,96	

C) Le spese per servizi diversi (Funz. 5 - Serv. 2) sono così individuabili:

C1	€	40.050,00	Spese varie per attività
Totale	€	40.050,00	

Appare evidente come il trasferimento da parte degli Enti consorziati (€ 186.698,16) venga destinato pressoché integralmente al funzionamento dell'Ente; di conseguenza le attività culturali sono strettamente dipendenti dai contributi degli Enti superiori e dalle entrate dell'Ente.

La spesa per il personale (dipendente e convenzionato) è pari al 45,51% del totale delle spese correnti.

Si ritiene utile segnalare che la spesa per il personale comprende una quota della previsione di spesa relativa all'eventuale attivazione di due progetti di LSU, recentemente presentati all'Amministrazione Regionale. In caso di approvazione e finanziamento di uno o entrambi i progetti, si provvederà al computo degli oneri complessivi a carico dell'Ente e alla ripartizione degli stessi, tenendo conto dei settori di impiego specifici.

AREE DI INTERVENTO E ATTIVITA' CULTURALI

I principali interventi per attività culturali, riconducibili alle tre macro aree di attività dell'ente

ECOMUSEO	SISTEMA BIBLIOTECARIO	ATTIVITA' PROPRIE CCM
- attività ecomuseali specifiche - ricerca storica - archivio della memoria - fototeca / centro di documentazione fotografica	- centro sistema bibliotecario - biblioteca specializzata sbp - attività sistema bibliotecario	- funzioni amministrative - biblioteca specializzata ccm - attività editoriali diverse - formazione e aggiornamento

possono essere così riassunti:

Funzione 5 - Cultura e Beni culturali

Servizio 1 - Biblioteche, Musei e Pinacoteche

Intervento 2 - Acquisto di beni di consumo e/o materie prime

[cap. 420 - 425 - 435]

L'intervento prevede complessivamente l'utilizzo di € 12.000,00 per l'acquisto di beni di consumo e/o materie prime necessarie al funzionamento di Fototeca (3.000,00), Biblioteca (4.000,00) e Sistema Bibliotecario (5.000,00). In particolare sono compresi in tale intervento l'aggiornamento di attrezzature hardware e del relativo software, l'acquisto e il reintegro di attrezzature espositive, l'acquisto di libri e riviste correnti, l'acquisto di libri, documenti e materiali fotografici di interesse storico, la fornitura di materiali fotografici di consumo.

Funzione 5 - Cultura e Beni culturali

Servizio 1 - Biblioteche, Musei e Pinacoteche

Intervento 3 - Prestazioni di servizi

[cap. 500 - 511 - 515 - 517 - 518 - 525]

L'intervento prevede l'utilizzo di € 59.015,73 per le prestazioni di servizi previste per la realizzazione dei programmi di attività di Fototeca (5.000,00), Biblioteca (800,00), Sistema Bibliotecario (46.215,73) e per la gestione di biblioteche di Comuni consorziati e convenzionati (7.000,00).

Sono compresi in tale intervento gli impegni di spesa relativi alle attività espositive programmate dalla Fototeca, alle attività di ricerca e fotoriproduzione di immagini d'epoca e alle attività di documentazione fotografica.

Sono inoltre compresi gli interventi di gestione e aggiornamento del catalogo collettivo del Sistema Bibliotecario e del relativo software in uso in tutte le Biblioteche associate, il servizio di inter prestito bibliotecario locale, la realizzazione di iniziative di promozione della lettura e dei servizi del Sistema Bibliotecario, l'organizzazione di interventi di aggiornamento per operatori. Sono comprese infine le spese relative agli interventi diretti di gestione di singole biblioteche, affidati al Consorzio Culturale da Comuni consorziati o convenzionati, e dagli stessi Comuni finanziati.

Funzione 5 - Cultura e Beni culturali

Servizio 2 - Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale

Intervento 3 - Prestazioni di servizi

[cap. 600 - 601 - 606 - 650 - 651 - 660 - 664]

L'intervento prevede l'utilizzo di complessivi € 40.050,00 per le prestazioni di servizi previste per la realizzazione dei programmi editoriali dell'Ente e di attività culturali diverse.

Tra gli interventi previsti si segnalano in particolare: le attività specifiche di ricerca, animazione e comunicazione collegate al progetto ecomuseale "Territori", in cui si inseriscono le attività collegate al progetto "Cacciatori di memorie"; le spese relative all'organizzazione di attività espositive, conferenze e eventi culturali.

Nell'intervento è compreso anche l'importo dei diritti derivanti dal volume *Necropoli* da trasferire all'autore (50% delle entrate previste).

Nell'intervento inoltre è prevista una spesa di euro 2.400,00 per prestazione di servizi relativa ad attività richieste dai soci (Progetto "Dobbia" finanziato dal Comune di Staranzano) e dagli stessi finanziate con pari entrata prevista al capitolo 39.

BILANCIO PLURIENNALE

Si prevede per il 2013 e per il 2014 un incremento minimo di spesa per la gestione ed il finanziamento dei Servizi, rispetto ai valori degli anni precedenti. Eventuali ulteriori spese imputabili direttamente ad iniziative culturali da sostenere negli anni indicati saranno coperte da entrate varie, quali sponsorizzazioni e contributi da Enti pubblici e privati.

ALLEGATI

TAB. 1 - Sistema Bibliotecario - quote 2012 a carico dei Comuni consorziati e convenzionati

Comuni Sistema Bibliotecario	Abitanti 31/12/2011	Quota a carico 2012 [euro 0,5121321 x ab]
CAPRIVA	1.746	894,18
CORMONS	7.641	3.913,20
DOBERDO' DEL LAGO	1.455	745,15
DUINO AURISINA	8.721	4.466,30
FARRA D'ISONZO	1.760	901,35
FOGLIANO REDIPUGLIA	3.023	1.548,17
GRADISCA D'ISONZO	6.580	3.369,83
GRADO	8.572	4.390,00
MARIANO DEL FRIULI	1.601	819,92
MEDEA	981	502,40
MONFALCONE	27.703	14.187,59
MORARO	776	397,41
MOSSA	1.660	850,14
ROMANS D'ISONZO	3.741	1.915,88
RONCHI DEI LEGIONARI	12.095	6.194,29
RUDA	2.995	1.533,83
SAGRADO	2.239	1.146,66
SAN CANZIAN D'ISONZO	6.352	3.253,06
SAN LORENZO IS.	1.573	805,58
SAN PIER D'IS.	2.020	1.034,51
SAVOGNA D'IS.	1.727	884,45
STARANZANO	7.299	3.738,05
TURRIACO	2.808	1.438,07
VILLESSE	1.722	881,89
TOTALE	116.790	59.811,91

TAB. 2 - CCM - QUOTA CONSORTILE+ SBP anno 2011 / anno 2012

	ABITANTI 2010	QUOTA DEFINITIVA 2011	ABITANTI 2011	QUOTA PREVISTA 2012
DOBERDÒ DEL LAGO	1.462	4.915,64	1.455	4.908,69
FOGLIANO REDIPUGLIA	3.071	10.325,53	3.023	10.198,60
MONFALCONE	27.877	93.730,96	27.703	93.460,75
RONCHI DEI LEGIONARI	12.130	40.784,33	12.095	40.804,58
SAGRADO	2.267	7.622,26	2.239	7.553,64
SAN CANZIAN D'ISONZO	6.383	21.461,37	6.352	21.429,54
SAN PIER D'ISONZO	2.017	6.781,70	2.020	6.814,81
STARANZANO	7.257	24.399,99	7.299	24.624,41
TURRIACO	2.756	9.266,41	2.808	9.473,27
CONSORZIO DI BONIFICA	250	712,96	250	715,42
TOTALE	65.470	220.001,15	65.244	219.983,71

TAB. 3 - CCM - SBP- QUOTA PRO ABITANTE 2010 - 2011 - 2012

Anno	quota CCM x abitante	quota SBP x abitante	Totale euro
2010	2,967281	0,398380	3,365661
2011	2,851659	0,510625	3,362284
2012	2,861537	0,512132	3,373669

CONSORZIO CULTURALE DEL MONFALCONESE
Con sede in Ronchi dei Legionari

PARERI E ATTESTAZIONI DELLA COPERTURA FINANZIARIA

[di cui all'art. 49 del D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 "Testo unico delle leggi nell'ordinamento degli enti locali"]

Allegato alla delibera del consiglio di Amministrazione

n°: 13

del 09.05.2012

Oggetto: Approvazione schemi di bilancio di previsione 2012, pluriennale 2012-2014 e relazione programmatica

Il sottoscritto esprime parere tecnico favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile della proposta di deliberazione.

Data 09.05.2012

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
sig. Gianpaolo Cuscunà

Letto, approvato come segue:

IL PRESIDENTE
sig. Davide Iannis

IL SEGRETARIO
dott. Giuseppe Manto

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario certifica che copia della presente deliberazione sarà affissa all'Albo Pretorio del Consorzio Culturale del Monfalconese ai sensi della L.R. 11.12.03 n. 21 dal 10.05.2012.

Ronchi dei Legionari, li 10.05.2012

IL SEGRETARIO DEL CCM
dott. Giuseppe Manto